

山西兰花科技创业股份有限公司

2009 年半年度报告



目录

二、公司基本情况.....	3
三、股本变动及股东情况.....	4
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	5
五、董事会报告.....	6
六、重要事项.....	8
八、备查文件目录.....	69

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 独立董事王冰先生因事委托独立董事汤文桂先生代为出席并行使表决权。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四) 本公司不存在被控股股东及其关联方非经常性占用资金情况。

(五) 本公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

(六) 公司董事长贺贵元先生、副总经理兼总会计师韩建中先生及计划财务部部长李云峰先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司基本情况简介

- 1、 公司法定中文名称：山西兰花科技创业股份有限公司
公司法定中文名称缩写：兰花科创
公司英文名称：SHANXI LANHUA SCI-TECH VENTURE CO., LTD
公司英文名称缩写：SLSVC
- 2、 公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：兰花科创
公司 A 股代码：600123
- 3、 公司注册地址：山西省晋城市凤台东街 2288 号兰花科技大厦
公司办公地址：山西省晋城市凤台东街 2288 号兰花科技大厦
邮政编码：048000
公司国际互联网网址：<http://www.chinalanhua.com>
公司电子信箱：lanhua@chinalanhua.com
- 4、 法定代表人：贺贵元
- 5、 公司董事会秘书：王立印
电话：0356-2189656
传真：0356-2189608
E-mail：wly@chinalanhua.com
联系地址：山西省晋城市凤台东街 2288 号兰花科技大厦
公司证券事务代表：栗会兵
电话：0356-2189668
传真：0356-2189608
E-mail：lhb@chinalanhua.com
联系地址：山西省晋城市凤台东街 2288 号兰花科技大厦
- 6、 公司信息披露报纸名称：上海证券报
登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点：公司证券与投资部

(二) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年度期末增减(%)
		调整后	调整前	
总资产	10,426,511,995.77	9,005,838,138.08	9,283,206,789.77	15.78
所有者权益(或股东权益)	4,694,211,416.94	4,248,064,443.53	4,401,764,162.27	10.50
每股净资产(元)	8.2182	7.4371	7.7062	10.50
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
营业利润	912,294,120.07	710,659,936.64	713,971,225.83	28.37
利润总额	869,455,392.19	703,532,108.17	706,843,397.36	23.58
净利润	678,833,032.41	588,996,026.86	592,307,316.05	15.25

扣除非经常性损益后的净利润	712,575,659.15	594,341,898.21	597,653,187.40	19.89
基本每股收益(元)	1.1884	1.0311	1.0370	15.25
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	1.2475	1.0405	1.0463	19.89
稀释每股收益(元)	1.1884	1.0311	1.0370	15.25
净资产收益率(%)	14.46	16.05	17.93	减少 1.59 个百分点
*经营活动产生的现金流量净额	635,047,344.20	1,064,864,258.69	1,064,864,258.69	-40.36
*每股经营活动产生的现金流量净额(元)	1.1118	1.8643	1.8643	-40.36

*:经营活动产生的现金流量净额同比下降 40.36%，主要原因是本期支付的各项税费增加。

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	127,006.12
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-33,869,632.86
合计	-33,742,626.74

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)		本次变动后	
	数量	比例(%)	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份						
1、国家持股						
2、国有法人持股	205,695,000	36.01	-205,695,000	-205,695,000	0	0
有限售条件股份合计	205,695,000	36.01	-205,695,000	-205,695,000	0	0
二、无限售条件流通股						
1、人民币普通股	365,505,000	63.99	205,695,000	205,695,000	571,200,000	100.00
无限售条件流通股合计	365,505,000	63.99	205,695,000	205,695,000	571,200,000	100.00
三、股份总数	571,200,000	100.00			571,200,000	100.00

股份变动的批准情况

经 2006 年 2 月 17 日的召开的公司股权分置改革相关股东会议审议通过，公司控股股东山西兰花煤炭实业集团公司（简称“兰花集团”）向流通股股东作出对价安排，其持有的公司非流通股份获得流通权。兰花集团同时承诺，其持有的公司非流通股份自获得上市流通权之日起，在十二个月内不上市交易或者转让，但不包括兰花集团在此次股权分置改革方案实施完毕后在二级市场上增持的兰花科创股票。上述承诺期满后，通过证券交易所挂牌交易出售股份，兰花集团出售数量占兰花科创股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月不超过百分之十。

2007 年 2 月 28 日，兰花集团持有的兰花科创股份 18,562,500 股，占公司股权分置改革时总股本的 5% 获得流通权。

2008 年 2 月 28 日，兰花集团持有的兰花科创股份 37,125,000 股，占公司股权分置改革时总股本的 10% 的股份获得流通权。

2008 年 4 月 28 日，公司 2007 年度资本公积金每 10 股转增 4 股方案实施后，公司总股本增加到 571,200,000 股，其中可流通股份 365,505,000 股，限售股份 205,695,000 股。

2009 年 3 月 2 日，兰花集团剩余的有限售条件流通股 205,695,000 股获得上市流通权。

(二) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数			51,561 户		
前十名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	质押或冻结的股份数量
山西兰花煤炭实业集团有限公司	国有法人	45.11	257,670,000		无
中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	其他	4.89	27,950,000	3,793,574	无
融通新蓝筹证券投资基金	其他	4.68	26,756,624	26,756,624	无
交通银行—华安策略优选股票型证券投资基金	其他	1.40	8,000,000	8,000,000	无
交通银行—博时新兴成长股票型证券投资基金	其他	1.22	6,949,475	6,949,475	无
华夏成长证券投资基金	其他	1.13	6,441,452	6,441,452	无
JF 资产管理有限公司—JF 中国先驱 A 股基金	其他	1.10	6,269,658	-650,100	无
中国建设银行—华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	其他	0.92	5,247,894	1,461,900	无
中国农业银行—景顺长城内需增长贰号股票型证券投资基金	其他	0.89	5,088,374	5,088,374	无
中国银行—景顺长城鼎益股票型开放式证券投资基金	其他	0.85	4,860,151	4,860,151	无
前十名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类			
山西兰花煤炭实业集团有限公司	257,670,000	人民币普通股			
中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	27,950,000	人民币普通股			
融通新蓝筹证券投资基金	26,756,624	人民币普通股			
交通银行—华安策略优选股票型证券投资基金	8,000,000	人民币普通股			
交通银行—博时新兴成长股票型证券投资基金	6,949,475	人民币普通股			
华夏成长证券投资基金	6,441,452	人民币普通股			
JF 资产管理有限公司—JF 中国先驱 A 股基金	6,269,658	人民币普通股			
中国建设银行—华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	5,247,894	人民币普通股			
中国农业银行—景顺长城内需增长贰号股票型证券投资基金	5,088,374	人民币普通股			
中国银行—景顺长城鼎益股票型开放式证券投资基金	4,860,151	人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	山西兰花煤炭实业集团有限公司为公司的控股股东；景顺长城内需增长贰号股票型证券投资基金和景顺长城鼎益股票型开放式证券投资基金同属于景顺长城基金管理有限公司，公司不知其它股东是否属于中国证监会《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的。				

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

2009 年 7 月 2 日，公司副总经理王波先生通过上海证券交易所竞价系统减持所持公司股份 9800 股。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

经公司 2009 年 2 月 26 日召开的第三届董事会第十六次会议审议通过，决定聘任安火宁先生为公司副总经理、刘国胜先生为公司化工总工程师，任期从董事会审议通过之日起到本届董事会任期届满。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

1、报告期间整体经营回顾

上半年，为缓解国际金融危机的冲击，遏止国内经济下滑的势头，国家坚定不移的实施积极的财政政策和适当宽松的货币政策，出台了包括钢铁、汽车、有色金属等十大行业振兴规划，围绕扩内需、保增长、调结构、上水平的政策要求，调低了煤炭、机场、港口、钾肥等行业项目资本金比例，调高了“两高一资”（高耗能、高污染和资源性）的焦炭、黄磷项目以及电解铝、玉米深加工项目的资本金比例，一系列政策措施的落实，加快了国内经济复苏的步伐。截止 2009 年第二季度，国内生产总值（GDP）下降的趋势得到有效改善，2009 年二季度国内生产总值同比增长 7.9%，较一季度的 6.1% 加快 1.8%。

上半年，面对国内经济增长趋势稳步回升和煤炭需求增长的有利态势，公司全力组织生产，努力克服安全压力大，井下地质状况不稳定，化工产品价格持续走低等不利因素，积极拓宽营销渠道，不断提高服务水平，主要产品产销量继续保持稳定增长，各项经营指标继续稳中有升。报告期公司实现主营业务收入 2,755,387,557.39 元，同比增长 30.22%，利润总额 869,455,392.19 元，同比增长 23.58%，归属于母公司所有者的净利润 678,833,032.41 元，同比增长 15.25%。煤炭产量 309.74 万吨，同比增长 8.33%，其中生产沫煤 212.58 万吨，块煤 69.61 万吨，洗精煤 27.55 万吨；销售煤炭 297.02 万吨，同比增长 6.63%，其中沫煤 206.25 万吨，块煤 66.08 万吨，洗精煤 24.69 万吨；尿素产量 66.13 万吨，同比增长 26.13%，销售尿素 69.55 万吨，同比增长 29.28%。

2、主要财务指标变动情况

1)、资产项目

单位：元 币种：人民币

项目	2009 年 6 月 30 日	2009 年 1 月 1 日	变动幅度 (%)	增减因素
货币资金	1,212,823,756.93	834,863,986.24	45.27	主要是合并丹峰化工增加 20643 万元，公司增加 5554 万元。
应收票据	333,576,340.99	101,156,480.61	229.76	主要是预收煤款中银行承兑汇票增加 28229 万元。
应收帐款	87,670,020.12	41,202,972.24	112.78	主要是应收焦作电厂煤款增加 5692 万元。
预付帐款	594,329,839.70	478,580,424.96	24.19	主要是合并丹峰化工增加 5499 万元，合并兰花污水处理厂增加 1756 万元，兰花煤化工二期工程预付款增加 2837 万元。
长期股权投资	692,064,730.56	485,371,846.94	42.58	主要是确认亚美大宁投资收益 30417 万元，收到亚美大宁分红款 10800 万元。
在建工程	336,906,550.15	174,325,853.35	93.26	主要是合并丹峰化工增加 1354 万元，重庆兰花增加 3379 万元，玉溪煤矿增加 5819 万元，兰花清洁能源增加 2489 万元。
长期待摊费用	17,443,778.86	10,934,925.09	59.52	主要是合并丹峰化工增加 414 万元。

2)、负债项目

单位：元 币种：人民币

项目	2009 年 6 月 30 日	2009 年 1 月 1 日	变动幅度 (%)	增减因素
短期借款	1,007,180,000.00	478,180,000.00	110.63	主要是合并丹峰化工增加 11700 万元，公司新增银行贷款 3 亿元，承兑贴现 8700 万元。
应付职工薪酬	312,733,991.94	106,067,494.81	194.84	主要是工资、奖金、社会保险费等增加。

3) 利润表项目

单位:元 币种:人民币

项目	2009年1-6月份	2008年1-6月份	变动幅度(%)	增减因素
管理费用	416,975,502.51	257,779,481.18	61.76	主要是应付职工薪酬增加。
财务费用	72,606,723.28	31,241,401.18	132.41	主要是利息支出增加。
资产减值损失	17,101,871.71	2,487,339.73	587.56	主要是坏帐准备、存货跌价准备增加

4) 现金流量表项目

单位:元 币种:人民币

项目	2009年1-6月份	2008年1-6月份	变动幅度(%)	增减因素
经营活动产生的现金流量净额	635,047,344.20	1,064,864,258.69	-40.36	主要是支付的各项税费增加。
投资活动产生的现金流量净额	-117,102,957.24	-793,979,149.06	-85.25	主要是购置固定资产等支付的费用比同期减少。
筹资活动产生的现金流量净额	-135,116,484.86	-210,390,961.78	-35.78	主要是银行贷款增加。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
分产品						
化肥产品	1,192,951,430.15	1,193,112,797.79	-1.35	22.74	42.98	减少15.49个百分点
煤炭产品	1,852,052,103.64	661,646,856.27	64.27	33.41	22.15	增加3.29个百分点

其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 2,226.22 万元。

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
东北地区	181,410,381.07	67.02
华北地区	727,082,497.97	13.67
华东地区	1,059,367,702.14	9.56
华南地区	20,916,609.73	-0.20
华中地区	1,045,970,771.33	65.62
西北地区	37,065,488.26	12,300.00
西南地区	23,697,165.62	-8.91

3、参股公司经营情况(适用投资收益占净利润10%以上的情况)

单位:元 币种:人民币

公司名称	经营范围	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
山西亚美大宁能源有限公司	勘探、开发煤炭资源,建设经营煤矿和附属设施,收购并改造现有煤矿,销售煤炭和煤炭产品	844,911,577.00	304,168,167.72	44.81

4、主营业务盈利能力(毛利率)与上年相比发生重大变化的原因说明

化肥产品毛利率上年同期为 14.14%, 本期为-1.35%, 同比下降幅度较大, 主要原因为公司生产的主导产品尿素价格大幅下降, 而主要原材料煤炭价格仍处于历史最高水平。

5、公司在经营中出现的问题与困难

主要是尿素产品市场价格的不断走低严重影响化工产品的经营。

(三) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2006	非公开发行	431,260,000.00	4,080,000.00	418,262,865.12	15,475,000.00	存放于公司募集资金专户。
合计	/	431,260,000.00	4,080,000.00	418,255,865.12	15,475,000.00	/

2、承诺项目使用情况

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	是否符合预计收益
煤炭高效机械化改造项目	否	248,930,000.00	248,930,000.00	是		是
伯方 180 万吨工程项目	否	182,690,000.00	169,325,865.12	是	已完工	是
合计	/	431,620,000.00	418,255,865.12	/	/	/

3、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度
山西兰花科创田悦公司尿素 1830 项目工程	83,952.00	已投产
山西兰花科创玉溪煤矿 240 万吨/年项目	227,000.00	已开工建设
山西兰花清洁能源有限公司 20 万吨/年甲醇、10 万吨/年二甲醚工程	65,009.00	试生产
山阴口前 90 万吨技改工程	22,000.00	
煤化工公司二期 3052 项目投资	226,000.00	
合计	623,961.00	/

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内,公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法规的要求,继续完善公司法人治理结构,不断建立健全公司各项制度,逐步提高信息披露水平,规范公司运作。公司治理实际状况与中国证监会有关文件要求没有差异。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

经 2009 年 3 月 25 日召开的山西兰花科技创业股份有限公司 2008 年年度股东大会审议通过,公司以 2008 年末总股本 57120 万股为基数,每 10 股分配现金红利 6.08 元(含税),共分配现金股利 347,289,600 元。

2009 年 5 月 26 日,公司向 2009 年 5 月 20 日上海证券交易所下午收市后登记在册的公司股东按照每 10 股派发现金股利 6.08 元(含税)。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

《公司章程》第一百八十七条第二款明确规定“公司可以采取现金或者股票方式分配股利,可以进行中期现金分红。公司的利润分配政策应保持连续性和稳定性,最近三年以现金方式累计分配的利润

不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。确因特殊原因不能达到上述比例的，公司董事会应当向股东大会以及全体股东作出特别说明。

2008 年度公司利润分配方案为：以 2008 年末总股本 57120 万股为基数，每 10 股分配现金红利 6.08 元(含税)，共分配现金股利 347,289,600 元；占 2008 年度可分配利润的 1,155,739,771.9 元的 30.04%。该方案已于 2009 年 5 月 26 日实施。

(四) 重大诉讼仲裁事项

公司控股股东山西兰花煤炭实业集团有限公司因其 1997 年组建前所属各单位形成的政府拨改贷事宜被山西省经济建设投资公司（系山西省发改委所属管理拨款投资的公司）起诉到山西省高级人民法院，山西省经济建设投资公司要求兰花集团公司归还拨改贷本金 3249.03 万元及利息 3105.02 万元。本公司于 1998 年 12 月设立，山西省经济建设投资公司将本公司列为第二被告。要求本公司承担连带责任。2005 年 4 月 21 日，山西省人民法院做出[2005]晋民初字第 00006 号民事裁定书，裁定驳回原告山西省经济建设投资公司的起诉。山西省经济建设投资公司不服，向最高人民法院提起上诉。2009 年 3 月 18 日，最高人民法院做出（2005）民二终字第 121 号民事裁定书，裁定驳回原告山西省经济建设投资公司上诉，维持原裁定。本裁定为终审裁定。

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(六) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(七) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额
山西兰花煤炭实业集团有限公司	母公司	接受劳务	根据 2009 年 3 月 9 日本公司与山西兰花煤炭实业集团有限公司(以下简称：“兰花集团”)签订的《土地使用权租赁合同》，本公司支付其土地使用权租赁费。	参考市场价格协商定价	16.31 元/m ²	2,898,250.00
山西兰花煤炭实业集团有限公司	母公司	接受劳务	根据 2009 年 3 月 9 日本公司与兰花集团签订的《铁路专用线租赁合同》，本公司支付给其铁路专用线租赁费。	参考市场价格协商定价	0.645 元/吨公里	15,416,182.02
山西兰花集团物业管理有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	根据 2009 年 1 月 16 日本公司与兰花集团的控股子公司山西兰花集团物业管理有限公司签订的《物业服务协议》，本公司支付给其物业服务费。	参考市场价格协商定价	5.76 元/m ²	1,150,000.00
山西兰花集团东峰煤矿有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	本公司控股子公司山西兰花煤化工有限责任公司向其采购煤炭	市场价格		4,052,342.73
山西兰花集团东峰煤矿有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	本公司控股子公司山西兰花科创化肥有限公司化工分公司向其采购煤炭。	市场价格		2,157,014.53
山西兰花集团东峰煤矿有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	本公司控股子公司山西兰花科创化肥有限公司化肥分公司向其采购煤炭。	市场价格		582,400.00
山西亚美大宁能源有限公司	联营公司	购买商品	本公司控股子公司山西兰花科创化肥有限公司的控股子公司山西兰花科创田悦化肥有限责任公司向其采购煤炭。	市场价格		37,242,202.65
山西亚美大宁能源有限公司	联营公司	购买商品	本公司控股子公司山西兰花科创化肥有限公司阳化分公司向其采购煤炭。	市场价格		31,172,910.60
山西兰花集团莒山煤矿有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	本公司控股子公司日照兰花经贸有限公司向其采购煤炭。	市场价格		8,804,893.94
山西兰花煤炭实业集团有限公司	母公司		根据 2009 年 1 月 1 日本公司控股子公司山西兰花华明纳米材料有限公司有限公			269,482.50

			司与本公司控股股东山西兰花煤炭实业集团有限公司签订的《内部借款协议》，山西兰花华明纳米材料有限公司向山西兰花煤炭实业集团有限公司借款 500 万元，月利率为 6.225%，借款期间为 2009 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日。2009 年 1-6 月份山西兰花华明纳米材料有限公司应向山西兰花煤炭实业集团有限公司支付资金占用费。		
山西兰花煤炭实业集团有限公司	母公司		根据 2008 年 10 月 14 日本公司控股子公司山西兰花华明纳米材料有限公司与本公司控股股东山西兰花煤炭实业集团有限公司签订的《内部借款协议》，山西兰花华明纳米材料有限公司向山西兰花煤炭实业集团有限公司借款 2000 万元，月利率为 5.775%，借款期间为 2008 年 10 月 14 日至 2009 年 10 月 14 日。2009 年 1-6 月份山西兰花华明纳米材料有限公司应向山西兰花煤炭实业集团有限公司支付资金占用费。		240,432.50
山西兰花煤炭实业集团有限公司	母公司		根据 2009 年 1 月 1 日本公司控股子公司山西兰花煤化工有限责任公司与本公司控股股东山西兰花煤炭实业集团有限公司签订的《内部借款协议》，山西兰花煤化工有限责任公司向山西兰花煤炭实业集团有限公司借款 2000 万元，年利率为 7.47%，借款期间为 2009 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日，2009 年 1-6 月份山西兰花煤化工有限责任公司应向山西兰花煤炭实业集团有限公司支付资金占用费。		755,300.00
山西兰花煤炭实业集团有限公司	母公司		根据本公司控股子公司山西兰花朔州矿业有限公司与本公司控股股东山西兰花煤炭实业集团有限公司签订的《内部借款协议》，山西兰花朔州矿业有限公司向山西兰花煤炭实业集团有限公司借款 5500 万元，月利率为 5.775%，2009 年 1-6 月份山西兰花朔州矿业有限公司应向山西兰花煤炭实业集团有限公司支付资金占用费。		1,895,162.50
山西兰花煤炭实业集团有限公司	母公司		根据 2009 年 1 月 12 日本公司控股子公司山西兰花能源集运有限公司与本公司控股股东山西兰花煤炭实业集团有限公司签订的《内部借款协议》，山西兰花能源集运有限公司向山西兰花煤炭实业集团有限公司借款 600 万元，月利率为 5.775%，借款期间为 2009 年 1 月 12 日至 2010 年 1 月 11 日。2009 年 1-6 月份山西兰花能源集运有限公司应向山西兰花煤炭实业集团有限公司支付资金占用费。		1,510,600.00
山西兰花煤炭实业集团有限公司	母公司		根据本公司控股子公司山西兰花能源集运有限公司与本公司控股股东山西兰花煤炭实业集团有限公司签订的《内部借款协议》，山西兰花能源集运有限公司向山西兰花煤炭实业集团有限公司借款 1000 万元，月利率为 5.775%，借款期间为 2008 年 7 月 14 日至 2010 年 1 月 14 日。2009 年 1-6 月份山西兰花能源集运有限公司应向山西兰花煤炭实业集团有限公司支付资金占用费。		563,200.00
山西兰花煤炭实业集团有限公司	母公司		根据 2008 年 7 月 16 日本公司控股子公司山西兰花焦煤有限公司与本公司控股股东山西兰花煤炭实业集团有限公司签订的《内部借款协议》，山西兰花焦煤有限公司向山西兰花		678,525.00

			煤炭实业集团有限公司借款 3000 万元，月利率为 6.225%，借款期间为 2008 年 7 月 24 日至 2009 年 7 月 23 日，本借款已于 2009 年 4 月 9 日归还。2009 年 1-6 月份山西兰花焦煤有限公司向山西兰花煤炭实业集团有限公司支付资金占用费。			
山西兰花煤炭实业集团	母公司		根据 2008 年 12 月 18 日本公司控股子公司山西兰花丹峰化工有限公司与本公司控股股东山西兰花煤炭实业集团有限公司签订的《内部借款协议》，山西兰花丹峰化工有限公司向山西兰花煤炭实业集团有限公司借款 2500 万元，年利率为 6.93%，借款期间为 2008 年 12 月 18 日至 2009 年 12 月 17 日。2009 年 1-6 月份山西兰花丹峰化工有限公司应向山西兰花煤炭实业集团有限公司支付资金占用费。			920,342.50
山西兰花煤炭实业集团有限公司	母公司	提供劳务	根据本公司与山西兰花煤炭实业集团有限公司(以下简称：“兰花集团”)签订的《房屋租赁合同》，本公司收到兰花集团支付的房屋租赁费。	市场价格	9.6 元/ m ²	346,481.28
山西兰花煤炭实业集团有限公司	母公司		本公司代山西兰花煤炭实业集团有限公司下属煤矿代收代付。			235,998,435.03
山西兰花集团东峰煤矿有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	本公司下属控股子公司山西兰花机械制造有限公司向其销售材料。	市场价格		788,895.00
山西兰花集团北岩煤矿有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	本公司下属控股子公司山西兰花机械制造有限公司向其销售材料。	市场价格		5,772,370.36
山西兰花七佛山制药有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	本公司向其销售煤炭。	市场价格		72,000.00
山西兰花酿造有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	本公司向其购买产品。	市场价格		238,260.00
山西兰花汉斯瓦斯抑爆设备有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	本公司下属控股子公司山西兰花机械制造有限公司向其销售矿用材料。	市场价格		725,960.00
山西兰花新型墙体材料有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	本公司向其采购商品。	市场价格		392,938.99
徐州兰花物资贸易有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	本公司向其销售煤炭。	市场价格		19,537,176.60
山西兰花香山工贸有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	本公司接受老务。	市场价格		121,472.50
山西兰花香山工贸有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	本公司控股子公司山西兰花清洁能源有限公司向其采购货物。	市场价格		2,050.00
合计				/	/	374,305,281.23

(八) 重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	15,000,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	1,137,500,000
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	1,137,500,000
担保总额占公司净资产的比例（%）	24.23
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0

(1) 经 2005 年 12 月 13 日召开的公司 2005 年第二次临时股东大会审议通过, 为加快山西兰花田悦化肥有限公司 1830 项目建设, 同意为其向中国建设银行阳电支行申请的银行贷款提供担保, 担保额度为 58,000 万元, 公司于 2006 年 1 月 6 日正式为其提供担保。

(2) 经 2006 年 10 月 26 日召开的公司第三届五次董事会审议通过的《关于调整为山西兰花田悦化肥有限公司银行贷款担保的议案》, 为兰花田悦公司 12,000 万元提供担保。

截止 2009 年 6 月 30 日, 山西兰花田悦化肥有限公司已归还银行贷款 5000 万元。

(3) 经 2007 年 3 月 23 日召开的公司第三届董事会第七次会议审议通过的《关于为山西兰花清洁能源有限责任公司进行贷款担保的议案》, 为兰花清洁能源有限公司 45000 万元提供担保。截止 2009 年 6 月 30 日, 兰花清洁能源有限公司未归还银行贷款金额为 3500 万元。

(4) 经 2007 年 6 月 29 日召开的公司第三届董事会第二次临时会议审议通过的《关于为山西兰花能源集运公司银行贷款提供担保的议案》, 为兰花能源集运有限公司 9500 万元提供担保。截止 2009 年 6 月 30 日, 实际贷款金额为 9,250 万元。

(5) 经 2008 年 7 月 31 日召开的公司 2008 年第一次临时股东大会审议通过, 同意为公司控股子公司山西兰花煤化工公司年产 30 万吨合成氨、10 万吨甲醇、52 万吨尿素项目贷款 147,367.93 万元提供担保。截止 2009 年 6 月 30 日, 该笔贷款未发生。

(6) 经公司 2009 年 3 月 25 日召开的公司 2008 年度股东大会审议通过, 同意公司为山西兰花能源集运有限责任公司 1500 万元贷款提供担保。

3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(九) 承诺事项履行情况

1、公司、持股 5% 以上股东及其实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺及其履行情况

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	1、公司控股股东兰花集团持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起, 在十二个月内不上市交易或者转让, 但不包括兰花集团如在此次股权分置改革方案实施完毕后在二级市场上增持的兰花科创股票。 2、上述承诺期满后, 通过证券交易所挂牌交易出售股份, 兰花集团出售数量占兰花科创股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五, 在二十四个月不超过百分之十。	严格履行承诺。截止 2009 年 3 月 2 日, 公司控股股东所持公司股份 257,670,000 股已全部上市流通。

(1) 截至半年报披露日, 是否存在尚未完全履行的业绩承诺: 否

(2) 截至半年报披露日, 是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺: 否

(十) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十一) 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

1、根据晋城市经济委员会晋市经交能字[2006]94 号文和铁路部门运费结算的有关规定，经 2006 年 10 月 26 日召开的本公司第三届董事会第六次会议审议通过，本公司的煤炭结算体制发生变化，煤炭结算由原先的晋城市铁路煤炭销售有限公司代为结算改为本公司独立结算。同时本公司控股股东山西兰花煤炭实业集团有限公司下属煤矿通过铁路外销煤炭的货款和运费也由本公司代收代付。2009 年 1-6 月份本公司代山西兰花煤炭实业集团有限公司下属煤矿代收代付的款项为 235,998,435.03 元。

2、2009 年 4 月 22 日，经山西省工商行政管理局核准，公司全资子公司山西口前煤业有限公司名称变更为山西兰花朔州矿业有限公司，注册资本金 5 亿元，经营范围为资源整合技改扩建相关服务。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
山西兰花科技创业股份有限公司业绩修正预告	上海证券报 C62 版	2009 年 1 月 23 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
山西兰花科技创业股份有限公司关于有限售条件的流通股上市的公告	上海证券报 C21	2009 年 2 月 23 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
山西兰花科技创业股份有限公司第三届董事会第十六次会议决议公告暨召开公司 2008 年度股东大会的通知	上海证券报 C27 版	2009 年 3 月 3 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
山西兰花科技创业股份有限公司关于为控股子公司提供担保的公告	上海证券报 C27 版	2009 年 3 月 3 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
山西兰花科技创业股份有限公司关于 2009 年日常关联交易的公告	上海证券报 C27 版	2009 年 3 月 3 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
山西兰花科技创业股份有限公司第三届监事会第十四次会议决议公告	上海证券报 C27 版	2009 年 3 月 3 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
山西兰花科技创业股份有限公司董事会更正公告	上海证券报 24 版	2009 年 3 月 7 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
山西兰花科技创业股份有限公司 2008 年度股东大会决议公告	上海证券报 C8 版	2009 年 3 月 26 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
山西兰花科技创业股份有限公司澄清公告	上海证券报 C33 版	2009 年 4 月 15 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
山西兰花科技创业股份有限公司第十七次董事会决议公告	上海证券报 C96 版	2009 年 4 月 22 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
山西兰花科技创业股份有限公司 2008 年度分红派息实施公告	上海证券报 C8 版	2009 年 5 月 15 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
山西兰花科技创业股份有限公司关于举行 2008 年度报告业绩说明会的公告	上海证券报 C8 版	2009 年 5 月 20 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn

七、财务报告
(一) 财务报表

合并资产负债表
2009 年 6 月 30 日

编制单位: 山西兰花科技创业股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		1,212,823,756.93	834,863,986.24
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		333,576,340.99	101,156,480.61
应收账款		87,670,020.12	41,202,972.24
预付款项		594,329,839.70	478,580,424.96
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		119,213,119.26	111,287,611.86
买入返售金融资产			
存货		559,281,790.06	591,575,251.25
一年内到期的非流动资产		70,403.50	19,771.43
其他流动资产			
流动资产合计		2,906,965,270.56	2,158,686,498.59
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		692,064,730.56	485,371,846.94
投资性房地产		17,854,181.31	18,135,377.49
固定资产		4,714,907,537.22	4,425,416,755.06
在建工程		336,906,550.15	174,325,853.35
工程物资		3,461,860.88	17,586,599.04
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,506,650,310.31	1,509,551,970.68
开发支出			
商誉		206,018,008.88	179,772,147.60
长期待摊费用		17,443,778.86	10,934,925.09
递延所得税资产		24,239,767.04	26,056,164.24
其他非流动资产			24,239,767.04
非流动资产合计		7,519,546,725.21	6,847,151,639.49
资产总计		10,426,511,995.77	9,005,838,138.08
流动负债:			
短期借款		1,007,180,000.00	478,180,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		16,420,480.00	8,402,500.00
应付账款		811,118,912.08	676,497,410.17
预收款项		733,667,618.21	750,965,312.75
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		312,733,991.94	106,067,494.81
应交税费		125,906,731.51	153,706,922.54
应付利息		253,150.00	124,500.00
应付股利		7,500,000.00	
其他应付款		544,890,410.86	553,719,381.81
应付分保账款			

保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		272,790,000.00	243,000,000.00
其他流动负债		50,433,057.69	35,232,285.55
流动负债合计		2,906,965,270.56	2,158,686,498.59
非流动负债:			
长期借款		1,104,949,287.20	1,235,849,287.20
应付债券			
长期应付款		3,650,000.00	3,650,000.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		96,816,750.20	86,597,779.72
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,205,416,037.40	1,326,097,066.92
负债合计		5,088,310,389.69	4,331,992,874.55
股东权益:			
股本		571,200,000.00	571,200,000.00
资本公积		718,364,016.93	689,030,865.46
专项储备		338,946,518.69	253,676,123.22
减: 库存股			
盈余公积		458,824,155.28	458,824,155.28
一般风险准备			
未分配利润		2,606,876,726.04	2,275,333,299.57
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		4,694,211,416.94	4,248,064,443.53
少数股东权益		643,990,189.14	425,780,820.00
股东权益合计		5,338,201,606.08	4,673,845,263.53
负债和股东权益合计		10,426,511,995.77	9,005,838,138.08

公司法定代表人: 贺贵元

主管会计工作负责人: 韩建中

会计机构负责人: 李云峰

母公司资产负债表

2009 年 6 月 30 日

编制单位：山西兰花科技创业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		686,141,814.55	648,224,688.92
交易性金融资产			
应收票据		366,023,043.50	84,231,000.00
应收账款		57,006,652.42	19,887,211.50
预付款项		67,636,955.62	101,120,883.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款		585,123,087.48	503,232,534.61
存货		173,549,184.32	353,829,007.11
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,935,480,737.89	1,710,525,325.14
非流动资产：			
长期应收款			
长期股权投资		3,961,826,719.05	2,542,743,526.69
投资性房地产		17,854,181.31	18,135,377.49
固定资产		950,030,829.20	1,838,139,191.33
在建工程		31,657,852.89	46,482,520.76
工程物资		567,658.32	1,744,266.72
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		96,262,481.04	126,059,391.42
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			4,731,983.83
递延所得税资产		4,853,414.41	12,593,392.21
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,063,053,136.22	4,590,629,650.45
资产总计		6,998,533,874.11	6,301,154,975.59
流动负债：			
短期借款		717,180,000.00	330,180,000.00
交易性金融负债			
应付票据		3,350,480.00	5,121,500.00
应付账款		160,866,902.63	339,050,795.77
预收款项		375,651,119.26	643,287,814.99
应付职工薪酬		297,108,520.29	99,164,008.85
应交税费		136,784,132.73	158,426,980.28
应付利息			
应付股利			
其他应付款		225,944,368.76	315,966,250.26
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		9,761,211.68	16,942,443.88
流动负债合计		1,926,646,735.35	1,908,139,794.03
非流动负债：			
长期借款			18,349,287.20
长期应付款			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			18,349,287.20
负债合计		1,926,646,735.35	1,926,489,081.23
股东权益：			
股本		571,200,000.00	571,200,000.00
资本公积		672,139,480.23	647,715,092.18
专项储备		338,946,518.69	253,676,123.22
盈余公积		458,824,155.28	458,824,155.28
未分配利润		3,030,776,984.56	2,443,250,523.68
股东权益合计		5,071,887,138.76	4,374,665,894.36
负债和股东权益合计		6,998,533,874.11	6,301,154,975.59

公司法定代表人：贺贵元

主管会计工作负责人：韩建中

会计机构负责人：李云峰

合并利润表
2009 年 1—6 月

编制单位：山西兰花科技创业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,839,947,380.21	2,135,082,802.33
其中：营业收入		2,839,947,380.21	2,135,082,802.33
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,231,821,755.71	1,557,979,198.53
其中：营业成本		1,584,792,229.61	1,131,226,738.22
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		39,117,763.25	24,530,540.25
销售费用		101,227,665.35	110,713,697.97
管理费用		416,975,502.51	257,779,481.18
财务费用		72,606,723.28	31,241,401.18
资产减值损失		17,101,871.71	2,487,339.73
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		304,168,495.57	133,556,332.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		304,168,495.57	133,556,332.84
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		912,294,120.07	710,659,936.64
加：营业外收入		4,576,866.29	2,693,102.15
减：营业外支出		47,415,594.17	9,820,930.62
其中：非流动资产处置净损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		869,455,392.19	703,532,108.17
减：所得税费用		224,789,574.77	122,371,632.97
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		644,665,807.42	581,160,475.20
归属于母公司所有者的净利润		678,833,032.41	588,996,026.86
少数股东损益		-34,167,224.99	-7,835,551.66
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		1.1884	1.0311
（二）稀释每股收益		1.1884	1.0311

公司法定代表人：贺贵元

主管会计工作负责人：韩建中

会计机构负责人：李云峰

母公司利润表
2009 年 1—6 月

编制单位：山西兰花科技创业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		1,740,318,349.28	1,733,157,541.81
减：营业成本		543,015,906.29	758,473,824.43
营业税金及附加		38,174,549.20	24,286,042.47
销售费用		71,753,724.63	104,650,969.44
管理费用		276,780,620.61	228,341,957.42
财务费用		2,991,559.36	3,282,058.16
资产减值损失		1,604,044.41	2,135,156.41
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		305,068,495.57	134,456,332.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		305,068,495.57	13,445,632.84
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,111,066,440.35	746,443,866.32
加：营业外收入		875,669.34	2,119,332.53
减：营业外支出		5,252,617.35	9,798,297.48
其中：非流动资产处置净损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,106,689,492.34	738,764,901.37
减：所得税费用		221,886,891.44	119,255,276.54
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		884,802,600.90	619,509,624.83

公司法定代表人：贺贵元

主管会计工作负责人：韩建中

会计机构负责人：李云峰

合并现金流量表
2009 年 1—6 月

编制单位:山西兰花科技创业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,675,901,347.87	2,676,909,346.38
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		90,603,748.83	39,014,652.13
经营活动现金流入小计		2,766,505,096.70	2,715,923,998.51
购买商品、接受劳务支付的现金		923,524,788.81	954,700,358.10
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		357,224,809.54	325,057,715.16
支付的各项税费		692,973,136.82	298,046,206.42
支付其他与经营活动有关的现金		157,735,017.33	73,255,460.14
经营活动现金流出小计		2,131,457,752.50	1,651,059,739.82
经营活动产生的现金流量净额		635,047,344.20	1,064,864,258.69
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		108,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		293,820.00	110,054.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		256,616.80	4,037,385.25
投资活动现金流入小计		108,550,436.80	4,147,439.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		211,565,990.42	385,544,573.55
投资支付的现金			410,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		13,865,328.62	
支付其他与投资活动有关的现金		222,075.00	2,582,014.76
投资活动现金流出小计		225,653,394.04	798,126,588.31
投资活动产生的现金流量净额		-117,102,957.24	-793,979,149.06
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		50,000,000.00	30,000,000.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		50,000,000.00	
取得借款收到的现金		555,000,000.00	265,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,100,000.00	1,635,948.76
筹资活动现金流入小计		606,100,000.00	296,635,948.76
偿还债务支付的现金		338,500,000.00	280,060,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		402,716,484.86	226,966,910.54
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润		600,000.00	600,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		741,216,484.86	507,026,910.54
筹资活动产生的现金流量净额		-135,116,484.86	-210,390,961.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		382,827,902.10	60,494,147.85
加:期初现金及现金等价物余额		834,863,986.24	1,125,996,677.70
其它增加		-4,868,131.41	
六、期末现金及现金等价物余额		1,212,823,756.93	1,186,490,825.55

公司法定代表人:贺贵元

主管会计工作负责人:韩建中

会计机构负责人:李云峰

母公司现金流量表

2009 年 1—6 月

编制单位：山西兰花科技创业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,876,172,977.42	2,234,373,506.74
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		243,566,853.99	36,221,730.21
经营活动现金流入小计		2,119,739,831.41	2,270,595,236.95
购买商品、接受劳务支付的现金		354,793,390.63	634,786,557.07
支付给职工以及为职工支付的现金		225,123,754.04	296,842,234.69
支付的各项税费		667,785,232.87	288,649,194.76
支付其他与经营活动有关的现金		405,246,439.02	78,991,357.65
经营活动现金流出小计		1,652,948,816.56	1,299,269,344.17
经营活动产生的现金流量净额		466,791,014.85	971,325,892.78
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		574,525,000.00	
取得投资收益收到的现金		108,900,000.00	900,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,820.00	5,054.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		683,426,820.00	905,054.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		59,124,660.85	111,002,035.11
投资支付的现金		992,525,000.00	530,172,500.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,051,649,660.85	641,174,535.11
投资活动产生的现金流量净额		-368,222,840.85	-640,269,481.11
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		400,000,000.00	100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		400,000,000.00	100,000,000.00
偿还债务支付的现金		100,000,000.00	155,060,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		342,799,697.12	167,306,521.55
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		442,799,697.12	322,366,521.55
筹资活动产生的现金流量净额		-42,799,697.12	-222,366,521.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		55,768,476.88	108,689,890.12
加：期初现金及现金等价物余额		648,224,688.92	791,487,601.34
其它增加		-17,851,351.25	
六、期末现金及现金等价物余额		686,141,814.55	900,177,491.46

公司法定代表人：贺贵元

主管会计工作负责人：韩建中

会计机构负责人：李云峰

合并所有者权益变动表
2009 年 1—6 月

编制单位: 山西兰花科技创业股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减: 库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	571,200,000.00	651,182,768.79		768,919,757.89		2,410,461,635.59		425,726,639.34	4,827,490,801.61
加: 同一控制下企业合并产生的追溯调整									
会计政策变更		37,848,096.67		-310,095,602.61		-135,128,336.02	253,676,123.22	54,180.66	-153,645,538.08
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	571,200,000.00	689,030,865.46		458,824,155.28		2,275,333,299.57	253,676,123.22	425,780,820.00	4,673,845,263.53
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		29,333,151.47				331,543,426.47	85,270,395.47	218,209,369.14	664,356,342.55
(一) 净利润						678,833,032.41		-34,167,224.99	644,665,807.42
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失		28,234,385.54						-40,797.73	113,463,983.28
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他		28,234,385.54					85,270,395.47	-40,797.73	113,463,983.28
上述(一)和(二)小计		28,234,385.54				678,833,032.41		-34,208,022.72	758,129,790.70
(三) 所有者投入和减少资本		1,098,765.93						253,017,391.86	254,116,157.79
1. 所有者投入资本								253,017,391.86	253,017,391.86
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他		1,098,765.93							1,098,765.93
(四) 利润分配						-347,289,605.94		-600,000.00	-347,889,605.94
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-347,289,605.94		-600,000.00	-347,889,605.94
4. 其他									
四、本期期末余额	571,200,000.00	718,364,016.93		458,824,155.28		2,606,876,726.04	338,946,518.69	643,990,189.14	5,338,201,606.08

公司法定代表人: 贺贵元

主管会计工作负责人: 韩建中

会计机构负责人: 李云峰



单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	408,000,000.00	812,173,852.28		497,919,769.44		1,443,426,792.13		272,608,055.03	3,434,128,468.88
加:同一控制下企业合并产生的追溯调整									
会计政策变更		1,380,154.96		-178,359,664.06		-120,850,494.94	131,583,272.24	590,087.66	-165,656,644.14
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	408,000,000.00	813,554,007.24		319,560,105.38		1,322,576,297.19	131,583,272.24	273,198,142.69	3,268,471,824.74
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	163,200,000.00	-162,943,775.65				588,996,026.86	85,193,819.22	-8,697,951.14	665,748,119.29
(一)净利润						588,996,026.86		-7,835,551.66	581,160,475.20
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		256,224.35					85,193,819.22	-262,399.48	85,187,644.09
1.可供出售金融资产公允价值变动净额									
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4.其他		256,224.35					85,193,819.22	-262,399.48	85,187,644.09
上述(一)和(二)小计		256,224.35				588,996,026.86	85,193,819.22	-8,097,951.14	666,348,119.29
(三)所有者投入和减少资本									
1.所有者投入资本									
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他									
(四)利润分配								-600,000.00	-600,000.00
1.提取盈余公积									
2.提取一般风险准备									
3.对所有者(或股东)的分配								-600,000.00	-600,000.00
4.其他									
(五)所有者权益内部结转	163,200,000.00	-163,200,000.00							
1.资本公积转增资本(或股本)	163,200,000.00	-163,200,000.00							
四、本期期末余额	571,200,000.00	650,610,231.59		319,560,105.38		1,911,572,324.05	216,777,091.46	264,500,191.55	3,934,219,944.03

公司法定代表人:贺贵元

主管会计工作负责人:韩建中

会计机构负责人:李云峰

母公司所有者权益变动表

2009 年 1—6 月

编制单位: 山西兰花科技创业股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期金额						所有者权益合计
	股本	资本公积	减: 库存股	盈余公积	未分配利润	其它	
一、上年年末余额	571,200,000.00	613,859,428.16		768,919,757.89	2,575,642,193.80		4,529,621,379.85
加: 会计政策变更		33,855,664.02		-310,095,602.61	-132,391,670.12	253,676,123.22	-154,955,485.49
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	571,200,000.00	647,715,092.18		458,824,155.28	2,443,250,523.68	253,676,123.22	4,374,665,894.36
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		24,424,388.05			587,526,460.88	85,270,395.47	697,221,244.40
(一) 净利润		0			884,802,600.90	0	884,802,600.90
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失		24,424,388.05				85,270,395.47	109,694,783.52
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额							
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的 影响							
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响							
4. 其他		24,424,388.05				85,270,395.47	109,694,783.52
上述(一)和(二)小计		24,424,388.05			884,802,600.90	85,270,395.47	994,497,384.42
(三) 所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
(四) 利润分配					-297,276,140.02		-297,276,140.02
1. 提取盈余公积							
2. 对所有者(或股东)的分配					-347,289,605.94		-347,289,605.94
3. 其他					50,013,465.92		50,013,465.92
四、本期期末余额	571,200,000.00	672,139,480.23		458,824,155.28	3,030,776,984.56	338,946,518.69	5,071,887,138.76

公司法定代表人: 贺贵元

主管会计工作负责人: 韩建中

会计机构负责人: 李云峰

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额						所有者权益合计
	股本	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	其它	
一、上年年末余额	408,000,000.00	777,059,428.16		497,919,769.44	1,473,924,569.54		3,156,903,767.14
加:会计政策变更				-178,359,664.06	-120,850,494.94	131,583,272.24	-167,626,886.76
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	408,000,000.00	777,059,428.16		319,560,105.38	1,353,074,074.60	131,583,272.24	2,989,276,880.38
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	163,200,000.00	-163,200,000.00			619,509,624.83	85,193,819.22	704,703,444.05
(一)净利润					619,509,624.83		619,509,624.83
(二)直接计入所有者权益的利得和损失						85,193,819.22	85,193,819.22
1.可供出售金融资产公允价值变动净额							
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响							
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响							
4.其他						85,193,819.22	85,193,819.22
上述(一)和(二)小计					619,509,624.83	85,193,819.22	704,703,444.05
(三)所有者投入和减少资本							
1.所有者投入资本							
2.股份支付计入所有者权益的金额							
3.其他							
(四)利润分配							
1.提取盈余公积							
2.对所有者(或股东)的分配							
3.其他							
(五)所有者权益内部结转	163,200,000.00	-163,200,000.00					
1.资本公积转增资本(或股本)	163,200,000.00	-163,200,000.00					
2.盈余公积转增资本(或股本)							
3.盈余公积弥补亏损							
4.其他							
四、本期期末余额	571,200,000.00	613,859,428.16		319,560,105.38	1,972,583,699.43	216,777,091.46	3,693,980,324.43

公司法定代表人:贺贵元

主管会计工作负责人:韩建中

会计机构负责人:李云峰

(二) 公司基本情况

山西兰花科技创业股份有限公司（以下简称“本公司”）系经山西省人民政府晋政函[1998]70 号文批准，由山西兰花煤炭实业集团有限公司作为独家发起人，投入其下属六矿一厂的主要生产经营性净资产（折合 15,000 万股），以募集方式设立而成的股份有限公司。

1998 年 11 月，经中国证券监督管理委员会证监发字[1998]279 号、280 号和 281 号文批准，本公司向社会公开发行了人民币普通股 8,000 万股（含内部职工股 800 万股），并于 1998 年 12 月 17 日在上海证券交易所挂牌上市。1998 年 12 月 8 日本公司在山西省工商行政管理局登记注册，取得企业法人营业执照，注册号为 1400001006916。

经 1999 年第 1 次临时股东大会审议通过，本公司于 1999 年中期实施每 10 股送 1 股红股，每 10 股转增 4 股资本公积。送、转后，本公司总股本变为 34,500 万股。

经中国证券监督管理委员会证监发字[2000]158 号文批准，本公司 2000 年 11 月以 1999 年底总股本 34,500 万股为基数，按每 10 股配售 2 股的比例实施了配股（法人股股东部分认配），共计配售 2,625 万股。配股后，本公司总股本增至 37,125 万股。

经 2006 年股权分置改革相关股东大会审议通过，本公司全体非流通股股东以其持有的股票按其持股比例，以 2005 年末流通 A 股股本 14,400 万股为基数，向方案实施股权登记日登记在册的全体流通股股东按每 10 股送 3 股的比例实施了股权分置改革，总计安排对价股份为 4,320 万股。送股后，本公司总股本不变，股权结构发生改变，流通股为 18,720 万股，限售流通股为 18,405 万股。

根据 2006 年 8 月 2 日第一次临时股东大会决议和修改后的章程的规定，并经中国证券监督管理委员会以证监发行字[2006]131 号文《关于核准山西兰花科技创业股份有限公司非公开发行股票的通知》批准，本公司向社会非公开定向发行人民币普通股（A 股）3,675 万股，发行后，本公司总股本增至 40,800 万股。

经本公司 2008 年 4 月 28 日召开的 2007 年度股东大会审议通过，本公司以 2007 年末股本 40,800 万股为基数，资本公积每 10 股转增 4 股，共计转增 16,320 万股，转增后，本公司总股本增至 57,120 万股。

本公司经营范围：煤炭（限下属有采矿和生产许可证的企业经营）、型煤、尿素、碳酸氢铵、型焦、化工产品、建筑材料的生产、销售；矿山机电设备维修、配件加工销售。生铁冶炼、铸造；计算机网络建设及软件开发、转让；煤炭转化及综合利用技术的研究开发及服务；科技信息咨询服务；进出口业务；法人代表：贺贵元；注册地址：山西省晋城市凤台东街 2288 号。

(三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

3、会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

(1) 计量属性

本公司在对会计要素进行计量时一般采用历史成本，当所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量，且该等计量符合《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定时，则适度采用重置成本、可变现净值、现值或公允价值进行计量。具体见各主要会计要素的计量。

(2) 本期报表项目的计量属性未发生变化。

6、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、外币业务核算方法

发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折合成记账本位币记账；期末，分别外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

对于外币货币性项目，采用期末即期汇率折算，因结算或采用期末的即期汇率折算而产生的汇兑差额，记入当期损益，同时调增或调减外币货币性项目的记账本位币金额；

以历史成本计量的外币非货币性项目，由于已在交易发生日按当日即期汇率折算，期末不改变原记账本位币金额，不产生汇兑差额；

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

8、金融资产和金融负债的核算方法

1、金融资产和金融负债的分类

本公司根据自身业务的特点和风险管理的要求，将金融资产在初始确认时划分为下列四类：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；（2）持有至到期投资；（3）贷款和应收款项；（4）可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为下列两类：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（2）其他金融负债。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）金融工具的确认依据

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。金融资产满足下列条件之一时，本公司对其终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

（2）金融工具的计量方法

①本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量（对外销售商品或提供劳务形成的债权通常按从购买方应收的合同或协议价款进行计量）。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额；

②除下列情况外，本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用：A、持有至到期投资，按摊余成本计量；B、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量；

③除下列情况外，本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量：A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；B、与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；C、不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金额负债的财务担保合同，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：a、按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；b、初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额；

④金融工具公允价值变动形成的利得或损失的处理如下：A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益；B、可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益；C、外币货币性金融资产形成的汇兑差额，计入当期损益；

⑤本公司对以摊余成本计量的金融资产或金融负债，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益；

⑥本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

本公司将尚未到期的持有至到期投资金融资产重分类为可供出售金融资产的依据如下：A、持有该金融资产的期限不确定；B、发生市场利率变化、流动性需要变化、替代投资机会及其投资收益率变化、融资来源和条件变化、外汇风险变化等情况时，将出售该金融资产。但是，无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项引起的金融资产出售除外；C、该金融资产的发行方可以按照明显低于其摊余成本的金额清偿；D、没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；E、受法律、行政法规的限制，使公司难以将该金融资产投资持有至到期；F、其他表明公司没有能力将尚未到期的金融资产投资持有至到期的情况。

3、金融资产转移的确认和计量

(1) 金融资产转移的确认标准：①将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；②将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：A、从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。本公司发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件；B、根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证；C、有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。本公司无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。本公司按照合同约定进行再投资的，将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

(2) 金融资产转移的计量：本公司按《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定将金融资产转移区分为金融资产整体转移和金融资产部分转移：①金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：A、所转移金融资产的账面价值；B、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和；②金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：A、终止确认部分的账面价值；B、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和；原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

4、主要金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司对主要金融资产和金融负债公允价值的确定方法如下：（1）存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价用于确定其公允价值；（2）金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值；（3）初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5、金融资产减值测试方法和减值准备计提方法

本公司期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。金融资产发生减值的客观证据主要包括：

- （1）发行方或债务人发生严重财务困难；
- （2）债务人违反了合同条款；
- （3）债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- （4）债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- （5）因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- （6）无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；
- （7）债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- （8）权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，则确认减值损失，计入当期损益。对单独测试未发生减值的单项金额重大的金融资产，连同单项金额不重大的金融资产，一并在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；对已单项确认减值损失的金融资产，则不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，本公司将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。以摊余成本计

量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，本公司对原确认的损失予以转回，计入当期损益。但是，转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产发生减值时，本公司对原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出，计入当期损益。

9、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	(1) 债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回的应收款项； (2) 债务人逾期三年未履行其偿债义务，且具有明显特征表明无法收回或难以收回、报经董事会批准核销的应收款项。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	备抵法

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内 (含 1 年)	1.00	
1—2 年	5.00	
2—3 年	10.00	
3 年以上	30.00	

10、存货核算方法

(1) 存货的分类

存货包括原材料、库存商品、外购商品、包装物、在产品、低值易耗品等

(2) 发出存货的计价方法

原材料、库存商品等领用或销售采用加权平均法进行核算；产品成本计算主要采用品种法；低值易耗品的摊销采用一次摊销法。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法：期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；本公司于期末在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因霉烂变质、全部或部分过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，导致存货的市场价格持续下跌、并且在可预见的未来不能回升等原因，预计存货的成本高于其可变现净值，则按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益。

本公司对直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；对需要经过加工的材料存货，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则本公司对减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

本公司对通过企业合并形成的长期股权投资，按照以下方法确定其初始投资成本：

①通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价的账面价值或发行

权益性证券面值总额之间的差额，计入资本公积；其借方差额导致资本公积不足冲减的，不足部分计入留存收益；

②通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值以及为合并而发生的各项直接相关费用之和作为合并成本。在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本大于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并财务报表（控股合并情况下）或个别财务报表（吸收合并情况下）中确认为商誉，合并成本小于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并财务报表（控股合并情况下）或个别财务报表（吸收合并情况下）中确认为当期损益。

（2）本公司对通过企业合并以外其他方式取得的长期股权投资，按照以下方法确定其初始投资成本：

①以现金购入的长期股权投资，按照实际支付的全部价款（包括直接相关的费用、税金及其他必要支出）作为初始投资成本；实际支付的价款中包含已宣告但尚未领取的现金股利，按实际支付的价款减去已宣告但尚未领取的现金股利后的差额，作为初始投资成本；

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

③投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的，则以投入股权的公允价值作为初始投资成本；

④通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《本公司会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定；

⑤通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《本公司会计准则第 12 号—债务重组》确定。

本公司对通过企业合并以外其他方式取得的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

11、长期股权投资的核算方法

（1）初始计量

本公司对通过企业合并形成的长期股权投资，按照以下方法确定其初始投资成本：

①通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价的账面价值或发行权益性证券面值总额之间的差额，计入资本公积；其借方差额导致资本公积不足冲减的，不足部分计入留存收益；

②通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值以及为合并而发生的各项直接相关费用之和作为合并成本。在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本大于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并财务报表（控股合并情况下）或个别财务报表（吸收合并情况下）中确认为商誉，合并成本小于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并财务报表（控股合并情况下）或个别财务报表（吸收合并情况下）中确认为当期损益。

（2）本公司对通过企业合并以外其他方式取得的长期股权投资，按照以下方法确定其初始投资成本：

①以现金购入的长期股权投资，按照实际支付的全部价款（包括直接相关的费用、税金及其他必要支出）作为初始投资成本；实际支付的价款中包含已宣告但尚未领取的现金股利，按实际支付的价款减去已宣告但尚未领取的现金股利后的差额，作为初始投资成本；

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

③投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的，则以投入股权的公允价值作为初始投资成本；

④通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《本公司会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定；

⑤通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《本公司会计准则第 12 号—债务重组》确定。

本公司对通过企业合并以外其他方式取得的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

(2) 后续计量及收益确认方法

(1) 本公司对子公司的投资，是指本公司对其拥有实际控制权的股权投资。对子公司投资母公司个别会计报表采用成本法核算，并按权益法纳入合并会计报表范围；

(2) 本公司对合营公司的投资，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在的股权投资。对合营投资本公司采用权益法核算；

(3) 本公司对联营公司的投资，是指本公司对其具有重大影响的股权投资。对联营投资本公司采用权益法核算；

(4) 本公司对不具有重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

本公司依据合同、协议的约定以及对被投资单位是否具有参与决策的权利等确定对被投资单位是否具有共同控制或重大影响。

12、投资性房地产的核算方法

(1)、投资性房地产的种类：投资性房地产包括已出租的建筑物和土地使用权，以及持有并准备增值后转让的土地使用权。

(2)、投资性房地产的计量模式：本公司对投资性房地产采用成本模式计量。

对已出租的建筑物，按其账面价值及房屋建筑物的估计使用年限，扣除残值后，采用直线法按月计提折旧。

对已出租的土地使用权，按其账面价值及土地使用权的尚可使用年限，采用直线法按月进行摊销。

(3)、投资性房地产减值准备的计提依据：期末按单项资产账面价值大于可收回金额的差额计提投资性房地产减值准备；投资性房地产减值准备一经确认，在以后的会计期间不得转回。

13、固定资产计价和折旧方法的计提方法

(1) 固定资产计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下

类别	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20	5	
机器设备	10	5	
电子设备	3	5	
运输设备	5	5	
仪器仪表	10	5	
家具	5	5	
工具器具	5	5	

14、在建工程核算方法

1)、在建工程的类别：本公司在建工程指为建造或更新改造固定资产而进行的各种建筑和安装工程，包括自营的在建工程和发包的在建工程；

2)、在建工程的计价：在建工程按成本进行初始计量，工程成本包括在建期间发生的各项工程支出以及符合资本化条件的借款费用等；

3)、在建工程结转固定资产的时点：本公司在工程完工、验收合格交付使用的当月结转固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工结算后，按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

15、无形资产的核算方法

1、本公司对无形资产按照成本进行初始计量，具体方法如下：

(1) 购入的无形资产的成本，包括购买价款、相关税费及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出；购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，且实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定；

(2) 自行开发的无形资产的成本，按满足资本化条件的时点至达到预定用途前发生的支出总额确定，但对于以前期间已经费用化的支出不再调整；

(3) 投资者投入的无形资产的成本，按投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外；

(4) 非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号—债务重组》、《企业会计准则第 16 号—政府补助》和《企业会计准则第 20 号—企业合并》的相关规定确定。

2、本公司对内部研究开发无形资产的计量原则和会计处理如下：

(1) 本公司将企业内部研究开发项目的支出区分为研究阶段支出和开发阶段支出，研究阶段支出是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查阶段而发生的支出；开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段而发生的支出。

(2) 本公司对研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；对开发阶段的支出，在同时满足下列条件时确认为无形资产，不同时满足下列条件的确认为损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

3、本公司对无形资产使用寿命的估计情况如下：

本公司对来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，认定其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；对合同或法律没有规定使用寿命的无形资产，通常综合各方面因素判断（如与同行业比较、参考历史经验，或聘用相关专家进行论证等），确定无形资产为公司带来经济利益的期限。本公司确定无形资产使用寿命通常考虑如下因素：

(1) 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；

(2) 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；

(3) 以该资产生产的产品或提供的服务的市场需求情况；

(4) 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；

(5) 为维护该资产带来经济利益能力的预期维护支出、以及公司预计支付有关支出的能力；

(6) 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制；

(7) 与公司持有的其他资产使用寿命的关联性。

按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，本公司将其视为使用寿命不确定的无形资产。

4、本公司对使用寿命有限的无形资产自其可供使用时起至不再作为无形资产确认时止在无形资产使用寿命内采用直线法摊销。即按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。本公司对已提减值准备的无形资产计算应摊销金额时，还需扣除该无形资产已计提的减值准备累计金额；

对于使用寿命不确定的无形资产，本公司不对其进行摊销，但在每个会计期末，对该部分无形资产的使用寿命进行复核，如使用寿命仍不能确定，则对其进行减值测试。

16、长期待摊费用的摊销方法及摊销年限

长期待摊费用核算已经发生，但应由当期及以后各期负担的分摊期限在一年以上(不含一年)的各项费用，本公司对该等费用采用直线法在其受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

17、资产减值的核算方法

(1) 除存货、投资性房地产及金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备确定方法

1、长期股权投资减值准备的确认标准和计提方法

本公司于期末对长期股权投资的账面价值逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况发生变化等原因导致长期股权投资的可收回金额低于其账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复时，按单项长期股权投资账面价值高于可收回金额的差额计提长期股权投资减值准备，确认资产减值损失。

2、固定资产减值准备的确认标准和计提方法

本公司于期末对固定资产进行检查，如发现存在下列情况，则计算固定资产的可收回金额，以确定资产是否已经发生减值。对于可收回金额低于其账面价值的固定资产，按该资产可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，确认资产减值损失。

(1) 固定资产市价大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

(2) 固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(3) 固定资产预计使用方式发生重大不利变化，如固定资产已经或者将被闲置、企业计划终止或重组该资产所属的经营业务、提前处置资产等情形，从而对企业产生负面影响；

(4) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

(5) 同期市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致固定资产可收回金额大幅度降低；

(6) 企业内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额；

(7) 其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

3、在建工程减值准备的确认标准和计提方法

本公司于期末对在建工程进行检查，如发现存在下列情况，则计算在建工程的可收回金额，以确定资产是否已经发生减值。对于可收回金额低于其账面价值的在建工程，按该资产可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，确认资产减值损失。

(1) 长期停建并且预计未来三年内不会重新开工的在建工程；

(2) 项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

(3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

4、无形资产减值准备的确认标准和计提方法

本公司对商标等受益年限不确定的无形资产，每年末均需进行减值测试，估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，确认资产减值损失。

对其他无形资产，期末进行检查，当存在下述减值迹象时估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，确认资产减值损失：

(1) 已被其他新技术所代替，使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；

(2) 市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

(3) 已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

(4) 其他足以证明实际上已经发生减值的情形。

5、资产组的认定及减值处理

本公司对有迹象表明一项资产（如单项固定资产或无形资产等）可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额。难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

6、商誉减值准备的确认标准和计提方法

本公司对企业合并所形成的商誉，每年末均进行减值测试。测试时，对因企业合并形成的商誉的账面价值自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后，再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，计提资产减值准备，确认资产减值损失。

除对资产进行处置、出售、对外投资等情况外，本公司对前期已确认的资产减值损失在以后会计期间不予转回。

18、借款费用资本化的核算方法

(1)、借款费用资本化的确认原则：借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产的成本。其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(2)、借款费用资本化的开始：本公司对同时满足以下三个条件的借款费用，开始资本化：

①资产支出（资产支出包括为购建固定资产或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出）已经发生；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用状态或者可销售状态所必要的购建活动或者生产活动已经开始。

(3)、资本化期间：是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

(4)、借款费用资本化的暂停和停止：本公司对符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过三个月，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是使所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的费用于发生当期确认为费用。

(5)、借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，本公司对每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、股份支付及权益工具的处理方法

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于换取职工服务的股份支付，本公司以股份支付所授予的权益工具的公允价值计量。在等待期内的每个资产负债表日，以根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息对可行权权益工具数量做出的最佳估计为基础，按照权益工具在授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关资产成本或当期费用，同时计入资本公积中的其他资本公积；

②对于授予后立即可行权的换取职工提供服务的权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值，将取得的服务计入相关资产成本或当期费用，同时计入资本公积中的股本溢价。

权益工具的公允价值按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》确定。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

①本公司在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计（如根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出）为基础，按照公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关资产成本或当期费用，同时计入负债（应付职工薪酬），并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益；

②对于授予后立即可行权的现金结算的股份支付，在授予日按照公司承担负债的公允价值计入相关资产成本或当期费用，同时计入负债（应付职工薪酬），并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

20、收入确认原则

(1)、本公司在同时满足下列条件时，确认商品销售收入：

- ①公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；
- ②不再保留通常与商品所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③收入的金额能够可靠地计量；
- ④相关的经济利益很可能流入本公司；
- ⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司对外提供劳务时，按以下方法确定收入：

(2) 在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ① 收入的金额能够可靠地计量；
- ②相关的经济利益很可能流入本公司；
- ③交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司确定提供劳务交易的完工进度时选用下列方法：

- ①已完工作的测量；
- ②已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例；
- ③已经发生的成本占估计总成本的比例。

(3) 在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，于资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；

如预计已经发生的劳务成本不能得到补偿，则将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(4)、让渡资产使用权：公司预计相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

21、确认递延所得税资产的依据

本公司所得税采用资产负债表债务法核算，对资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照《企业会计准则第 18 号—所得税》的规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。适用税率发生变化的，对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入变化当期的所得税费用。

22、主要会计政策、会计估计的变更以及重大会计差错更正及其影响

(1) 会计政策变更

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和理由	变更影响数
<p>本公司对本公司下属各化肥公司和各煤炭公司按照规定提取的安全生产费用，根据财政部“企业会计准则解释第 3 号”财会 [2009]8 号中高危行业企业提取的安全生产费的会计处理规定计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“4301 专项储备”科目。对使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。同时煤矿企业提取的维简费、环境保护恢复治理保证金和转产发展资金比照上述规定处理。</p>	<p>1、此项会计政策变更本公司调减了 2009 年 1 月 1 日所有者权益 153645538.08 元，其中归属于母公司的所有者权益减少 153699718.74 元（其中：调减盈余公积 310095602.61 元，调减年初未分配利润 135128336.02 元，调增资本公积 37848096.67 元调增专项储备 253676123.22 元），归属于少数股东的权益增加 54180.66 元。</p> <p>2、对母公司股东权益的影响数此项会计政策变更本公司调减了 2009 年 1 月 1 日所有者权益 154955485.49 元，其中调减盈余公积 310095602.61 元，调减年初未分配利润 132391670.12 元，调增资本公积 33855664.02 元，调增专项储备 253676123.32 元。</p>

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计差错更正

无

(四) 税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	合成氨销售收入、煤炭销售收入、尿素销售收入	17%、
城建税	5%、7%	5%、7%
企业所得税	利润总额	25%
资源税教育费附加	实际产量	3.2 元/吨
教育费附加		3%
价格调控基金		1.5%
营业税		5%

2、税收优惠及批文

根据财政部、国家税务总局《关于暂免征收尿素产品增值税的通知》（财税[2005]87 号文），自 2005 年 7 月 1 日起，对国内企业生产销售的尿素产品增值税由先征后返 50% 调整为暂免征收增值税；根据财政部、税务总局《关于对若干农业生产资料增值税问题的紧急通知》，碳铵销售收入免缴增值税。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、公司所控制的境内外重要子公司的情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
山西兰花华明纳米材料有限公司	控股子公司	山西晋城	生产和销售超细粉末等纳米新材料、化工产品	70,000,000.00	生产和销售超细粉末等纳米新材料产品；化工原料、化工产品（不含危毒品、火工品）经销
山西兰花包装制品有限公司	控股子公司的控股子公司	山西泽州	塑料制品，装饰装璜材料生产、销售	20,000,000.00	塑料制品，装饰装璜材料生产、销售
山西兰花科创田悦化肥有限责任公司	控股子公司的控股子公司	山西阳城	合成氨、尿素生产筹建	560,000,000.00	合成氨、尿素生产筹建
山西兰花科创玉溪煤矿有限公司	控股子公司	山西晋城	对煤炭业及其它能源产业的投资开发	195,000,000.00	对煤炭业及其它能源产业的投资开发
日照兰花经贸有限公司	控股子公司	山东日照	煤炭（凭有效许可证经营）、生铁、机电产品、劳保用品销售	5,000,000.00	煤炭（凭有效许可证经营）、生铁、机电产品、劳保用品销售
湖北兰花化工原料销售有限公司	控股子公司	湖北武汉	煤炭、化工原料钢材、生铁、建筑材料、机电配件销售。	5,000,000.00	煤炭、化工原料（不含危险品）、钢材、生铁、建筑材料、机电配件销售。（国家有专项规定的项目经审批后方可经营）
山西兰花清洁能源有限责任公司	控股子公司的控股子公司	山西泽州	煤化工及衍生生物的生产、销售、技术开发及服务；经营煤化工及衍生物产品及技术的进出口业务及技术的进	196,000,000.00	煤化工及衍生生物的生产、销售、技术开发及服务；经营煤化工及衍生物产品及技术的进出口业务，但国家限定经营和禁止经营的除外

			出口业务,但国家限定经营和禁止经营的除外		
山西兰花能源集运有限公司	控股子公司	山西高平	煤炭的集运装载、洗选。	50,000,000.00	煤炭的集运装载、洗选。
山西兰花机械制造有限公司	控股子公司	山西晋城	矿山机械、矿山支护材料、化工机械、洗选设备、工矿配件、发动机进排气门、绞车、给煤机、电动滚筒、矿用减速机、皮带运输机、铸件型材生产、销售;矿井提升系统的设计与安装;机械设备的维修与安装	44,160,000.00	矿山机械、矿山支护材料、化工机械、洗选设备、工矿配件、发动机进排气门、绞车、给煤机、电动滚筒、矿用减速机、皮带运输机、铸件型材生产、销售;矿井提升系统的设计与安装;机械设备的维修与安装
山西兰花煤化工有限责任公司	控股子公司的控股子公司	山西泽州	合成氨、尿素及其它化工产品、附加产品生产、销售;化工工程施工及技术服务;化工产品技术的研发;建筑材料、装饰材料、机电设备经销;机械设备租赁;餐饮、住宿	479,679,200.00	合成氨、尿素及其它化工产品、附加产品生产、销售;化工工程施工及技术服务;化工产品技术的研发;建筑材料、装饰材料、机电设备经销;机械设备租赁;餐饮、住宿
山西兰花朔州矿业有限公司	控股子公司	山西山阴	资源整合技改扩建相关服务	500,000,000.00	资源整合技改扩建相关服务
重庆兰花太阳能电力股份有限公司	控股子公司	重庆	生产、销售单晶硅棒、铸造硅锭、硅片太阳能发电设备及相关产品(国家法律、行政法规、国务院决定规定需前置许可或审批的项目除外)	76,000,000.00	生产、销售单晶硅棒、铸造硅锭、硅片太阳能发电设备及相关产品(国家法律、行政法规、国务院决定规定需前置许可或审批的项目除外)
山西兰花焦煤有限公司	控股子公司	山西临汾	经销:焦煤、洗精煤、生铁、水泥、矿产品、工矿机电设备、投资煤炭开采业。(以上经营项目涉及国家法律、行政法规及国务院决定有前置许可的,凭有效许可经营;国家规定企业不能经营的,企业不得经营。)	250,000,000.00	经销:焦煤、洗精煤、生铁、水泥、矿产品、工矿机电设备、投资煤炭开采业。(以上经营项目涉及国家法律、行政法规及国务院决定有前置许可的,凭有效许可经营;国家规定企业不能经营的,企业不得经营。)
山西蒲县瑞兴煤业有限公司	控股子公司的控股子公司	山西临汾	资源整合技改扩建相关服务	1,600,000.00	资源整合技改扩建相关服务
山西中立煤业有限公司	控股子公司的控股子公司	山西临汾	资源整合技改扩建相关服务	25,000,000.00	资源整合技改扩建相关服务
山西兰花科创化肥有限公司	控股子公司	山西晋城	尿素、农用碳铵的生产、销售;硫磺、甲醇、甲醛、化工产品的生产、销售经营本公司自产产品及技术的出口业务和本公司所需机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务,但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外	874,525,000.00	尿素、农用碳铵的生产、销售;硫磺、甲醇、甲醛、化工产品的生产、销售(以上经营范围仅限的生产和经营许可证的分支机构经营);经营本公司自产产品及技术的出口业务和本公司所需机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务,但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外
山西兰花工业污水处理有限公司	控股子公司	山西泽州	污水处理工程项目建设;矿山设备及配件、化工产品(不含危险品、剧毒品)、五金工具、电料销售;机械制	55,500,000.00	污水处理工程项目建设;矿山设备及配件、化工产品(不含危险品、剧毒品)、五金工具、电料销售;机械制

			工产品(不含危险品、剧毒品)、五金工具、电料销售;机械制造;房屋租赁等		造;房屋租赁等
山西兰花丹峰化工股份有限公司	控股子公司	山西高平	甲醇、醇醚燃料、二甲醚、糠醛、氨纶、四氢呋喃、聚醚二醇的生产和销售,建筑设备租赁,金属材料及制品、矿产品、装饰材料、塑料原料及制品、化工产品销售业务,本企业资产商品的进出口贸易。	285,750,000.00	甲醇、醇醚燃料、二甲醚、糠醛、氨纶、四氢呋喃、聚醚二醇的生产和销售,建筑设备租赁,金属材料及制品、矿产品、装饰材料、塑料原料及制品、化工产品(除危险品)、机械电子设备、五金交电、阀门、仪表的销售业务,本企业资产商品的进出口贸易。

单位:元 币种:人民币

子公司全称	期末实际投资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
山西兰花华明纳米材料有限公司		84.29	84.29	是
山西兰花包装制品有限公司		70.24	70.24	是
山西兰花科创田悦化肥有限责任公司		100.00	100.00	是
山西兰花科创玉溪煤矿有限公司		66.67	66.67	是
日照兰花经贸有限公司		60.00	60.00	是
湖北兰花化工原料销售有限公司		60.00	60.00	是
山西兰花清洁能源有限责任公司		75.00	75.00	是
山西兰花能源集运有限公司		72.00	72.00	是
山西兰花机械制造有限公司		94.86	94.86	是
山西兰花煤化工有限责任公司		70.05	70.05	是
山西兰花朔州矿业有限公司		100.00	100.00	是
重庆兰花太阳能电力股份有限公司		40.00	57.14	是
山西兰花焦煤有限公司		80.00	80.00	是
山西蒲县瑞兴煤业有限公司		51.00	51.00	是
山西中立煤业有限公司		70.00	70.00	是
山西兰花科创化肥有限公司		100.00	100.00	是
山西兰花工业污水处理有限公司		63.06	63.06	是
山西兰花丹峰化工股份有限公司		51.00	51.00	是

2、各重要子公司中少数股东权益情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从归属母公司当期损益中扣减少数股东承担的超额亏损
山西兰花华明纳米材料有限公司	3,376,295.40		
山西兰花包装制品有限公司	5,609,335.98		
山西兰花科创玉溪煤矿有限公司	62,059,962.68		
日照兰花经贸有限公司	5,089,165.83		
湖北兰花化工原料销售有限公司	3,076,147.52		
山西兰花清洁能源有限责任公司	18,327,526.78		
山西兰花机械制造有限公司	1,930,974.35		
山西兰花能源集运有	11,002,999.40		

限公司			
山西兰花煤化工有限责任公司	120,867,826.75		
山西兰花焦煤有限公司	48,546,788.63		
重庆兰花太阳能电力股份有限公司	34,871,903.65		
山西蒲县瑞兴煤业有限公司	68,386,624.42		
山西中立煤业有限公司	63,931,004.62		
山西兰花工业污水处理有限公司	20,379,034.11		
山西兰花丹峰化工股份有限公司	176,534,599.02		

3、企业合并及合并财务报表的说明

注（1）：本公司原持有山西兰花焦煤有限公司 100%的股权，2009 年 4 月 15 日，根据该公司的股东会决议和修改后的章程，该公司注册资本由 20000 万元变更为 25000 万元，增加的注册资本全部由其他股东缴足，增资后，本公司持有该公司 80.00%的股权。

注（2）：本公司持有重庆兰花太阳能电力股份有限公司 40%股权，根据该公司创立股东大会，在董事会七名成员中，其中四名成员由本公司委派，并享有修改公司章程的权利，对该公司享有实质控制权，故纳入合并范围。

注（3）：本公司全资子公司山西山阴口前煤业有限公司本期根据该公司 2009 年 4 月 2 日股东决议和修改后的章程，该公司由资本公积转增注册资本，转增后注册资本由 1000 万元变更为 50000 万元，同时更名为山西兰花朔州矿业有限公司。

注（4）：经本公司 2008 年第二次临时股东大会审议通过，本公司对本公司的化肥业务进行整合，2009 年 1 月 4 日本公司以货币资金 9000 万元，实物资产 62,049.03 万元作为出资设立山西兰花科创化肥有限公司，该公司注册资本 30,000.00 万元，本公司持有其 100%的股份。2009 年 1 月 16 日，本公司将本公司所持有的山西兰花科技创业股份有限公司化肥分公司、化工分公司和阳化分公司的所有资产和负债全部转入新设立的山西兰花科创化肥有限公司。经公司 2009 年 4 月 21 日董事会同意，决定对山西兰花科创化肥有限公司出资方式进行调整。将原来以煤化工公司、田悦公司、包装公司等三个子公司股权作为出资的方式，调整为以货币出资和购买股权的方式。货币出资金额等值于购买股权所需金额，购买股权价格为公司所持有上述三家子公司股权账面价值。2009 年 6 月 10 日公司以货币资金 57,452.5 万元增资山西兰花科创化肥有限公司，变更后山西兰花科创化肥有限公司注册资本为 87,452.5 万元。同时，根据 2009 年 6 月 5 日《股权转让协议》，本公司将持有的山西兰花包装制品有限公司 70.24%的股权 1,452.5 万元和持有的山西兰花科创田悦化肥有限责任公司 100%股权 56,000 万元转让给山西兰花科创化肥有限公司。

注（5）：本公司及其控股子公司山西兰花煤化工有限责任公司原共同出资 1400 万元，持有山西兰花工业污水处理有限公司（原晋城市巴公污水处理有限公司）29.34%的股权，经该公司 2009 年 4 月 10 日第二次股东会同意，本公司增加投资 500 万元，购买原股东 1600 万元，现出资 3500 万元，持股比例为 63.06%。

注（6）：本期新增控股子公司。根据本公司与山西丹峰化工股份有限公司于 2008 年签订的《增资扩股协议》，本公司以货币资金出资 20,700 万元对该公司进行增资扩股，取得该公司 51%的股权。

4、非同一控制下的购买股权的购买日的确定方法及相关交易公允价值的确定

非同一控制下企业合并中商誉（负商誉）确定方法：

本公司对于非同一控制下企业合并中商誉（负商誉）确定分三步进行：

首先，将在合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债以其在购买日的公允价值计量。

其次，在确定了合并中应予确认的各项可辨认资产、负债的公允价值后，子公司计税基础与账面价值不同形成暂时性差异的，按照所得税会计准则的规定确认相应的递延所得税资产或递延所得税负债。

最后，计算长期股权投资的成本与合并中取得的子公司可辨认净资产公允价值份额的差额，长期股权投资的成本大于合并中取得的子公司可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为合并财务报表中的商誉，长期股权投资的成本小于合并中取得的子公司可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为合并财务报表中的负商誉，计入当期合并损益。

5、合并报表范围发生变更的内容和原因

- 1、山西兰花科创化肥有限公司、山西兰花工业污水处理有限公司、山西兰花丹峰化工股份有限公司等公司均为本期新纳入合并报表范围的子公司。
- 2、山西兰花包装制品有限公司、山西兰花科创田悦化肥有限责任公司等公司本期为不再纳入合并报表范围的子公司，由本公司全资子公司山西兰花科创化肥有限公司合并。

(六) 合并会计报表附注

1、货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	1,387,233.13	229,033.36
银行存款：	1,117,928,463.19	818,614,114.66
其他货币资金：	93,508,060.61	16,020,838.22
合计	1,212,823,756.93	834,863,986.24

2、应收票据

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	333,576,340.99	101,156,480.61
合计	333,576,340.99	101,156,480.61

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	63,581,461.16	65.04	4,209,700.64	41.71	14,089,454.12	27.78	2,579,547.46	27.13
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	8,212,331.44	8.40	5,471,598.77	54.21	8,757,602.51	17.27	6,595,146.05	69.36
其他不重大应收账款	25,969,611.33	26.56	412,084.40	4.08	27,864,457.17	54.95	333,848.05	3.51
合计	97,763,403.93	/	10,093,383.81	/	50,711,513.80	/	9,508,541.56	/

(2) 本报告期实际核销的应收款项情况

注：期末数中，三年以上的应收账款由于部分单位现金流量严重困难而无力偿还或对方单位已破产而无法追偿等原因，本公司对其全额计提了坏账准备，合计金额为 8,473,142.21 元（全部为期初已全额计提的坏账准备）。

(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例 (%)
焦作市嘉益煤炭贸易有限公司	56,918,243.00	一年以内	58.22
岳南煤矿	2,463,285.78	三年以上	2.52
河南省电力公司焦作电厂	2,023,205.00	一年以内	2.07

山东华源莱动内燃机有限公司	1,146,700.11	三年以上	1.17
广州新展有机硅有限公司	1,030,027.27	一年以内	1.05
合计	63,581,461.16	/	65.03

(5) 应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	占应收账款总额的比例 (%)
山西亚美大宁能源有限公司	联营公司	2,092,501.50	2.1404
山西兰花集团东峰煤矿有限公司	同一母公司	792,966.00	0.8111
山西兰花集团莒山煤矿有限公司	同一母公司	609,196.92	0.6231
山西兰花汉斯瓦斯抑爆设备有限公司	同一母公司	318,080.00	0.3254
山西兰花集团北岩煤矿有限公司	同一母公司	669,923.10	0.6852
合计	/	4,482,667.52	4.5852

4、其他应收款

(1) 其他应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款项	56,485,720.10	38.30	12,367,423.72	43.76	54,301,057.28	40.56	11,482,510.56	50.82
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款项	43,270,287.27	29.34	15,417,293.96	54.55	33,643,599.62	25.13	10,356,727.12	45.84
其他不重大的其他应收款项	47,719,019.77	32.36	477,190.20	1.69	45,937,003.35	34.31	754,810.71	3.34
合计	147,475,027.14	/	28,261,907.88	/	133,881,660.25	/	22,594,048.39	/

(2) 本报告期实际核销的其他应收款项情况

注：其他应收款期末数中，三年以上的其他应收款中包含无法收回的款项 17,244,298.32 元，本公司对其已全部计提坏账准备（全部为期初已全额计提的坏账准备）。

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 金额较大的其他的其他应收款项的性质或内容

1999 年 5 月，本公司与山西省介休市陶瓷建材有限责任公司、晋城市泽州县信用联社签订了委托贷款协议，本公司委托晋城市泽州县信用联社向山西省介休市陶瓷建材有限责任公司（以下简称“介休陶瓷”）贷款 15,000,000.00 元，贷款期限为 1999 年 5 月 26 日至 2000 年 9 月 26 日，年利率为 15%，

由介休市铝矾土深加工有限公司提供担保；1999 年至 2001 年介休陶瓷归还了部分本金及利息，但剩余本金和利息经本公司多次催要，介休陶瓷一直未支付，为审慎起见，本公司以前年度按 2001 年至 2003 年应收取的本金提取了 14,000,000.00 元的减值准备；

2006 年 4 月 26 日本公司向晋城市中级人民法院提起上诉，要求晋城市泽州县信用联社履行协助本公司收回贷款本息的义务，介休陶瓷归还本公司贷款本息及罚息，介休陶瓷厂（介休陶瓷的出资人）在其出资范围内承担民事责任，介休市阿鲁赛特矿产有限公司承担连带担保责任；2006 年 8 月 8 日，本公司收到晋城市中级人民法院的“（2006）晋市法民初字第 11 号”判决书，判决晋城市泽州县信用联社履行协助本公司收回贷款本息的义务，介休陶瓷归还本公司贷款本息及罚息，介休陶瓷厂（介休陶瓷的出资人）在其出资范围内承担民事责任，介休市阿鲁赛特矿产有限公司承担连带担保责任；经法院调解，担保方介休市阿鲁赛特矿产有限公司同意以其合法拥有的一宗面积为 6653.90 平方米的土地抵偿为介休陶瓷信誉担保所欠的本公司 2,950,000.00 元的债务，2007 年 8 月 27 日，根据国有土地使用权转让合同，本公司取得该项土地的使用权，并已办妥土地过户手续。截至报告日，介休陶瓷欠本公司的剩余债务仍在清理中。

(5) 其他应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收账款总额的比例（%）
安全生产风险抵押金	无	25,186,517.90	三年以内	17.08
日本宫本贸易株式会社北京代表处	无	11,500,000.00	一年以内	7.80
山西省介休市陶瓷有限责任公司	无	11,050,000.00	三年以上	7.49
郑州铁路局晋城北车站(南陈铺站)	无	4,553,952.70	一年以内	3.09
郑州铁路局晋城北车站(高平站)	无	4,195,249.50	一年以内	2.84
合计	/	56,485,720.10	/	38.30

(6) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	占其他应收账款总额的比例（%）
山西兰花七佛山制药有限公司	同一母公司	126,458.30	0.0857
山西兰花香山工贸有限公司	同一母公司	490.00	0.0003
合计	/	126,948.30	0.0861

5、预付账款

(1) 预付账款账龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
一年以内	492,037,495.84	82.79	389,994,749.38	81.49
一至二年	30,193,606.18	5.08	85,819,202.62	17.93
二至三年	30,709,170.86	5.17	821,530.29	0.17
三年以上	41,389,566.82	6.96	1,944,942.67	0.41
合计	594,329,839.70	100.00	478,580,424.96	100.00

注：账龄超过一年的预付账款主要系本公司未结算的材料款。

- (2) 本报告期预付账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况
本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

6、存货

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	224,615,924.58		224,615,924.58	200,771,511.87		200,771,511.87
在产品	3,651,348.80		3,651,348.80	1,042,408.84		1,042,408.84
库存商品	360,034,853.03	30,150,582.16	329,884,270.87	435,361,736.86	46,184,157.75	389,177,579.11
低值易耗品	734,337.14		734,337.14	9,939.50		9,939.50
委托加工物资	395,908.67		395,908.67	573,811.93		573,811.93
合计	589,432,372.22	30,150,582.16	559,281,790.06	637,759,409.00	46,184,157.75	591,575,251.25

注：本期存货跌价准备的增加系本公司和本公司控股子公司对公司的化肥产品因成本低于可变现净值而对其计提的跌价准备。

7、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	注册地	业务性质	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
二、联营企业							
山西亚美大宁能源有限公司	山西	勘探、开发煤炭资源，建设经营煤矿和附属设施，收购并改造现有煤矿，销售煤炭和煤炭产品	36.00	36.00	1,895,841,341.84	1,474,406,861.29	844,911,577.00
晋城市兰花煤炭销售有限责任公司	山西	煤炭价款结算	30.00	30.00			

8、长期股权投资

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
山西亚美大宁能源有限公司	159,695,566.00	470,471,861.57	328,592,555.77	691,064,417.34	108,000,000.00	36.00	36.00
晋城市兰花煤炭销售有限责任公司	900,000.00	899,985.37	327.85	900,313.22		30.00	30.00

*注：长期股权投资期初数追溯调整情况参见本财务报表附注二、11、（2）。

9、投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计	20,634,735.00			20,634,735.00
1.房屋、建筑物	20,634,735.00			20,634,735.00
2.土地使用权				

二、累计折旧和累计摊销合计	2,499,357.51	281,196.18		2,780,553.69
1.房屋、建筑物	2,499,357.51	281,196.18		2,780,553.69
2.土地使用权				
三、投资性房地产净值合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	18,135,377.49		281,196.18	17,854,181.31
1.房屋、建筑物	18,135,377.49			17,854,181.31
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额：281,196.18 元。

投资性房地产本期减值准备计提额：0 元。

注：投资性房地产系本公司用于出租的房屋，按新会计准则采用入以成本模式计量。

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计	5,979,171,812.33	633,422,434.70	17,431,882.39	6,595,162,364.64
其中：房屋及建筑物	1,815,279,731.37	232,248,917.62	0.00	2,047,528,648.99
机器设备	3,678,559,502.83	376,548,532.84	1,744,429.17	4,053,363,606.50
运输工具	31,849,843.11	5,981,940.46	0.00	37,831,783.57
仪器仪表	66,753,760.79	11,322,740.52	2,732,093.23	75,344,408.08
工具器具	267,850,786.29	-7,936,341.74	6,992,054.56	252,922,389.99
电子设备	116,576,075.66	14,542,682.59	5,242,718.80	125,876,039.45
家具	2,302,112.28	713,962.41	720,586.63	2,295,488.06
二、累计折旧合计	1,531,016,538.65	405,473,152.09	78,973,381.94	1,857,516,308.80
其中：房屋及建筑物	404,285,471.93	132,431,715.21	71,120,644.00	465,596,543.14
机器设备	930,210,402.71	229,561,244.02	1,338,709.03	1,158,432,937.70
运输工具	17,365,405.48	3,528,480.54	0.00	20,893,886.02
仪器仪表	25,052,980.72	6,091,118.08	1,299,050.38	29,845,048.42
工具器具	84,316,590.84	19,809,053.67	2,717,383.37	101,408,261.14
电子设备	69,369,451.39	13,766,122.22	2,354,311.06	80,781,262.55
家具	416,235.58	285,418.35	143,284.10	558,369.83
三、固定资产净值合计	4,448,155,273.68	227,949,282.61	-61,541,499.55	4,737,646,055.84
其中：房屋及建筑物	1,410,994,259.44	99,817,202.41	-71,120,644.00	1,581,932,105.85
机器设备	2,748,349,100.12	146,987,288.82	405,720.14	2,894,930,668.8
运输工具	14,484,437.63	2,453,459.92	0.00	16,937,897.55
仪器仪表	41,700,780.07	5,231,622.44	1,433,042.85	45,499,359.66
工具器具	183,534,195.45	-27,745,395.41	4,274,671.19	151,514,128.85
电子设备	47,206,624.27	776,560.37	2,888,407.74	45,094,776.90
家具	1,885,876.70	428,544.06	577,302.53	1,737,118.23
四、减值准备合计	22,738,518.62			22,738,518.62
其中：房屋及建筑物	15,529,156.44			15,529,156.44
机器设备	6,328,688.92			6,328,688.92
运输工具	603,000.12			603,000.12
仪器仪表	95,481.24			95,481.24
工具器具	44,222.58			44,222.58

电子设备	137,969.32			137,969.32
家具				
五、固定资产净额合计	4,425,416,755.06	227,949,282.61	-61,541,499.55	4,714,907,537.22
其中：房屋及建筑物	1,395,465,103.00	99,817,202.41	-71,120,644.00	1,566,402,949.41
机器设备	2,742,020,411.20	146,987,288.82	405,720.14	2,888,601,979.88
运输工具	13,881,437.51	2,453,459.92	0.00	16,334,897.43
仪器仪表	41,605,298.83	5,231,622.44	1,433,042.85	45,403,878.42
工具器具	183,489,972.87	-27,745,395.41	4,274,671.19	151,469,906.27
电子设备	47,068,654.95	776,560.37	2,888,407.74	44,956,807.58
家具	1,885,876.70	428,544.06	577,302.53	1,737,118.23

本期折旧额：405,473,152.09 元。

11、在建工程

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面净额	账面余额	跌价准备	账面净额
在建工程	336,906,550.15		336,906,550.15	174,325,853.35		174,325,853.35

(1) 在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	利息资本化金额	资金来源	期末数
伯方 180 万吨工程	18,269.00	85,348.00	1,873,899.09	297,399.09		100.54		募集资金	1,661,848.00
信息化系统工程	1,800.00	2,780,000.00	1,087,350.00		3,585,000.00	110.29		自有资金	282,350.00
田悦公司尿素 1830 项目工程	83,952.00	16,262,927.04	126,024,023.21	142,241,090.68		121.74		自有贷款	45,859.57
玉溪煤矿项目	227,000.00	15,912,272.07	58,498,002.05		306,616.8	32.64		自有资金	74,103,657.32
20 万吨/年甲醇、10 万吨/年二甲醚工程	65,009.00	10,846,471.16	24,888,001.91			27.24	3,093,652.82	自有贷款	35,734,473.07
10 万吨造气型煤	1,000.00	2,374,587.80	2,589,703.93	195,562.00	94,728.47	49.63		自有贷款	4,674,001.26
100 万吨二甲醚		1,055,046.38						自有资金	1,055,046.38
山阴口前 90 万吨技改工程	22,000.00	54,013,570.43	935,232.39			24.97		自有资金	54,948,802.82
化肥分公司溴化锂		5,712,479.75	7,556.01	5,720,035.76				自有资金	
化肥分公司污水终端治理	570	11,486,364.92	236,914.61	6,872,739.94		205.55		自有资金	4,850,539.59

煤化工公司事故池	78	4,855,000.00				521.79		自有资金	4,855,000.00
煤化工公司二期 3052 项目投资	226,000.00	11,511,278.13	151,196.00			0.52		自有资金	11,662,474.13
化肥分公司一尿改造		5,139,911.81	1,420,000.00	6,559,911.81				自有资金	
丹峰 10 万吨二甲醚工程	3,500		13,541,969.18					自有资金	13,541,969.18
500 吨单晶硅棒及切片项目		8,842,611.74	33,785,432.01					自有资金	42,628,043.75
其他工程		23,447,984.12	90,907,151.25	21,946,736.24	5,545,914.05			自有资金	86,862,485.08
合计	649,178.00	174,325,853.35	355,946,431.64	183,833,475.52	9,532,259.32	/	3,093,652.82	/	336,906,550.15

12、工程物资

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
专用设备	21,981.50	12,379.39		34,360.89
专用材料	17,564,617.54		14,137,117.55	3,427,499.99
合计	17,586,599.04	12,379.39	14,137,117.55	3,461,860.88

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计	1,549,212,516.17	8,117,447.00	4,489,242.50	1,552,840,720.67
土地使用权	176,749,365.93	2,230,354.00	4,461,362.50	174,518,357.43
采矿权	1,344,209,153.44	1,988,650.00		1,346,197,803.44
生产技术所有权	16,000,000.00			16,000,000.00
专利技术	10,757,136.80	16,400.00		10,773,536.80
油墨钙技术所有权	420,000.00			420,000.00
财务软件	494,680.00	3,692,043.00	27,880.00	4,158,843.00
安全软件	582,180.00	190,000.00		772,180.00
二、累计摊销合计	39,660,545.49	6,547,289.88	17,425.01	46,190,410.36
土地使用权	11,231,942.71	2,308,678.05		13,540,620.76
采矿权	20,596,777.80	3,122,037.90		23,718,815.70
生产技术所有权	6,400,000.08	400,000.02		6,800,000.10
专利技术	480,918.08	538,403.48		1,019,321.56
油墨钙技术所有权	252,000.00	21,000.00		273,000.00
财务软件	133,763.62	156,311.23	17,425.01	272,649.84
安全软件	565,143.20	859.20		566,002.40
三、无形资产净值合计				
四、减值准备合计				
五、无形资产净额合计	1,509,551,970.68	1,570,157.12	4,471,817.49	1,506,650,310.31
土地使用权	165,517,423.22			160,977,736.67
采矿权	1,323,612,375.64			1,322,478,987.74
生产技术所有权	9,599,999.92			9,199,999.90
专利技术	10,276,218.72			9,754,215.24
油墨钙技术所有权	168,000.00			147,000.00

财务软件	360,916.38			3,886,193.16
安全软件	17,036.80			206,177.60

本期摊销额：6,529,864.87 元。

注（1）：无形资产无抵押、担保情况。

注（2）：其他增加为合并范围增加

14、商誉

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
山西蒲县瑞兴煤业有限公司	33,646,599.90	33,646,599.90
山西中立煤业有限公司	18,651,988.31	18,651,988.31
山西兰花朔州矿业有限公司	127,473,559.39	127,473,559.39
山西兰花工业污水处理有限公司	206,527.13	
山西兰花丹峰化工股份有限公司	26,039,334.15	
合计	206,018,008.88	179,772,147.60

注：商誉的确认见本附注四、（二）注

15、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
旧系统变换触媒	52,540.32	367,782.48
新系统变换触媒	3,678,155.90	543,748.59
新系统合成触媒	2,392,881.76	807,033.56
土地租赁费	2,802,693.06	793,708.06
媒介物	6,065,554.48	5,326,574.34
循环水冷却塔填料	23,376.00	43,356.00
脱硫剂	558,237.10	687,061.06
脱碳液	1,870,340.24	2,365,661.00
合计	17,443,778.86	10,934,925.09

16、递延所得税资产

(1) 明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
坏账准备	9,464,121.31	5,796,648.84
存货跌价准备	3,807,928.00	7,111,174.62
固定资产减值准备	5,684,629.66	5,209,801.05
递延收益	1,979,250.00	1,979,250.00
因抵销未实现内部销售损益产生的递延所得税	3,303,838.07	5,959,289.73
合计	24,239,767.04	26,056,164.24

17、资产减值准备明细

单位：元 币种：人民币

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额			期末账面余额
			转回	转销	合计	
一、坏账准备	32,102,589.95	6,257,928.77	5,227.03		5,227.03	38,355,291.69
二、存货跌价准备	46,184,157.75	19,116,333.69	35,149,909.28		35,149,909.28	30,150,582.16
三、可供出售金融资产减值准备						
四、持有至到期投资减值准备						
五、长期股权投资						

资减值准备						
六、投资性房地产减值准备						
七、固定资产减值准备	22,738,518.62					22,738,518.62
合计	101,025,266.32	25,374,262.46	35,155,136.31		35,155,136.31	91,244,392.47

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	30,000,000.00	
保证借款	260,000,000.00	148,000,000.00
信用借款	630,180,000.00	330,180,000.00
应收票据贴现	87,000,000.00	
合计	1,007,180,000.00	478,180,000.00

注（1）：期末无逾期未偿还的借款。

注（2）：上述抵押借款 3000 万元为本公司控股子公司山西兰花丹峰化工股份有限公司用 3350 万元存单作抵押取得的借款。

19、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	16,420,480.00	8,402,500.00
合计	16,420,480.00	8,402,500.00

20、应付账款

(1) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
山西兰花煤炭集团东峰煤矿有限公司		2,774,097.00
山西兰花酿造有限公司	316,664.00	338,404.00
山西兰花香山工贸有限公司	15,635.00	212,572.50
山西兰花新型墙体材料有限公司	69,071.94	
山西兰花塑钢型材有限公司	72,471.42	130,589.04
山西兰花汽配有限公司		889.00
合计	473,842.36	3,456,551.54

21、预收账款

(1) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
山西兰花煤炭实业集团有限公司	14,000.00	14,000.00
山西兰花七佛山制药有限公司	70,876.00	72,000.00
徐州兰花物资贸易有限公司	4,469,878.60	67,055.20
山西兰花酿造有限公司	1,532.00	1,532.00
合计	4,556,286.6	154,587.20

(2) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

注：期末余额中账龄超过一年的预收款项为 11,595,240.75 元，主要系尚未结算的货款。

22、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期支付额	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	77,158,452.71	459,659,565.17	259,033,181.38	277,784,836.50
二、职工福利费		19,353,657.24	19,215,507.92	138,149.32
三、社会保险费	2,862,353.09	76,542,925.79	71,612,850.21	7,792,428.67
其中：1、医疗保险费	433,912.81	8,014,148.77	7,884,698.74	563,362.84
2、基本养老保险费	1,761,077.52	56,191,766.59	54,008,558.40	3,944,285.71
3、年金缴费	9,998.00	302.27	100,648.38	-90,348.11
4、失业保险费	538,923.68	2,484,755.75	1,846,368.50	1,177,310.93
5、工伤保险费	54,657.27	7,641,882.05	5,604,992.50	2,091,546.82
6、生育保险费	63,783.81	546,464.11	503,977.44	106,270.48
7、团体意外保险		1,663,606.25	1,663,606.25	
四、住房公积金	180,672.76	6,915,713.61	5,707,088.30	1,389,298.07
五、其他	15,654.71	2,330,539.23	2,334,331.97	11,861.97
六、工会经费和职工教育经费	25,850,361.54	7,545,515.98	7,778,460.11	25,617,417.41
七、非货币性福利		117,909.42	117,909.42	
八、因解除劳动关系给予的补偿		35,000.00	35,000.00	
合计	106,067,494.81	572,500,826.44	365,834,329.31	312,733,991.94

23、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	17,648,212.94	68,011,075.66	合成氨销售收入、煤炭销售收入、尿素销售收入
所得税	70,539,584.89	59,997,918.20	利润总额
个人所得税	1,245,298.14	6,562,261.03	超额累进税率
城建税	2,473,006.02	2,004,900.26	5%、7%
房产税	75,768.74	262,550.80	1.2%、12%
资源税	1,295,603.99	1,281,850.71	3.2元/吨
土地使用税		167,300.00	
营业税	166,592.07	795,471.97	5%
教育费附加	1,072,042.97	901,197.26	流转税额的3%
价调基金	527,065.73	443,536.55	1.5%
煤炭可持续发展基金	5,146,081.82	5,499,438.00	20-40元/吨
矿产资源补偿费	17,653,339.13	5,591,973.53	
土地复垦费	1,259,430.80	1,070,912.40	0.4元/吨
代扣代缴税款	4,462,070.06	33,448.43	
印花税	47,637.31	125,101.07	
育林金	329,668.70	19,919.90	
水土流失费	1,965,328.20	159,359.20	
民兵预备役费		200,302.24	
水资源补偿费		189,466.17	
安监费		386,114.53	
平抑基金		259.83	
地方教育发展费		259.83	
堤坊费		2,304.97	
合计	125,906,731.51	153,706,922.54	/

24、其他应付款

(1) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
山西兰花煤炭实业集团有限公司	195,249,244.41	111,182,411.16
合计	195,249,244.41	111,182,411.16

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

期末余额中账龄超过一年的其他应付款 46,567,554.08 元，其中大额的其他应付款欠款明细如下：

单位名称	金额	账龄	性质	未偿还原因
晋城市经贸资产经营有限公司	9,887,533.00	三年以上	暂借款	尚未归还
晋城市计划经济委员会	1,600,000.00	三年以上	借款	尚未归还

25、其他流动负债

名称	期末数	期末数的性质及内容
公共商务信息服务体系专项资金	600,000.00	山西省财政厅拨付的用于公共商务信息服务体系的专项补助资金
国债专项资金基建支出拨款	1,840,000.00	晋城市财政局拨付的用于国债专项资金基建支出资金
煤粉尘治理专项资金	475,833.35	晋城市财政局和环境保护局拨付的用于本公司煤粉尘治理的专项补助资金
二甲醚技术项目款	2,400,000.00	晋城市科技局拨付的技术项目开发资金
“20 万吨甲醇、10 万吨二甲醚/年”节能综合开发	1,400,000.00	山西省财政厅拨付的科学创新计划项目补助资金
工业技术进步专项资金	1,300,000.00	晋城市财政局拨付的工业技术进步专项资金
煤炭可持续发展基金基建支出拨款	8,000,000.00	晋城市财政局拨付的煤炭可持续发展基金
建设污染源自动监控系统专项拨款	164,800.00	晋城市环保局拨付的建设污染源自动监控系统资金
18 万吨甲醇、30 万吨尿素项目财政贴息	2,230,791.69	晋城市财政局拨付的煤炭可持续发展基金
二期 3052 工程配套节能改造项目	4,200,000.00	晋城市财政局拨付的节能专项资金
煤矿地质补充勘探专项资金	2,470,000.00	晋城市财政局拨付的煤矿地质补充勘探专项资金
排污费专项资金	4,907,776.22	晋城市财政局和环境保护局拨付的用于本公司煤矿污水处理的专项补助资金
污染源自动监控系统补助资金	759,600.00	山西省环保局污染源自动监控系统补助资金
环保专项资金	7,700,256.43	晋城市环保局拨付的环保补助资金
水土流失治理资金	875,000.00	晋城市财政局拨付的水土流失治理资金
污水处理工程建设	260,000.00	泽州县水利局节水工程补助资金
煤矸石砖厂建设补助	2,000,000.00	晋城市财政局拨付的环保补助资金
污水处理工程专项补助	7,749,000.00	晋城市财政局拨付的环保专项补助资金
纳米碳酸钙在涂料中应用技术研究	100,000.00	晋城市科技局拨付的用于纳米碳酸钙在涂料中应用研发资金
电效节能改造工程专项补贴	1,000,000.00	晋城市财政局拨付的用电效节能改造工程专项补贴

26、一年到期的长期负债

(1) 一年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	272,790,000.00	243,000,000.00
合计	272,790,000.00	243,000,000.00

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	期末数		期初数	
			利率 (%)	本币金额	利率 (%)	本币金额
山西兰花科创田悦化肥有限责任公司	2006 年 2 月 28 日	2009 年 6 月 24 日	7.20	10,000,000.00	7.20	10,000,000.00
山西兰花科创田悦化肥有限责任公司	2006 年 2 月 28 日	2010 年 2 月 28 日	6.12	50,000,000.00		
山西兰花清洁能源有限责任公司	2007 年 2 月 16 日	2009 年 8 月 14 日	7.56	10,000,000.00	7.56	10,000,000.00
山西兰花清洁能源有限责任公司	2007 年 5 月 30 日	2009 年 8 月 14 日	7.56	10,000,000.00	7.56	10,000,000.00
山西兰花清洁能源有限责任公司	2007 年 5 月 30 日	2009 年 8 月 14 日	7.56	10,000,000.00	7.56	10,000,000.00
山西兰花清洁能源有限责任公司	2007 年 5 月 30 日	2009 年 8 月 14 日	7.56	5,000,000.00	7.56	5,000,000.00
山西兰花清洁能源有限责任公司	2007 年 2 月 16 日	2010 年 2 月 14 日	7.56	10,000,000.00		
山西兰花清洁能源有限责任公司	2007 年 5 月 30 日	2010 年 2 月 14 日	7.56	10,000,000.00		

山西兰花清洁能源有限责任公司	2007年5月30日	2010年2月14日	7.56	10,000,000.00		
山西兰花清洁能源有限责任公司	2007年5月30日	2010年2月14日	7.56	5,000,000.00		
山西兰花煤化工有限责任公司	2007年12月31日	2009年10月20日	7.52	25,000,000.00		
山西兰花煤化工有限责任公司	2004年8月18日	2010年9月10日	7.52	25,000,000.00	7.52	25,000,000.00
山西兰花煤化工有限责任公司	2004年3月19日	2010年3月10日	5.04	30,000,000.00		
山西兰花煤化工有限责任公司	2003年8月5日	2010年6月10日	5.04	15,000,000.00		
山西兰花煤化工有限责任公司	2001年12月30日	2010年6月30日	5.04	15,000,000.00		
山西兰花丹峰化工有限公司	2004年12月27日	2010年3月26日	6.74	29,790,000.00		
山西兰花丹峰化工有限公司	2004年12月23日	2009年12月23日	4.88	3,000,000.00		
山西兰花清洁能源有限责任公司	2007年2月16日	2009年2月14日			7.56	10,000,000.00
山西兰花清洁能源有限责任公司	2007年5月30日	2009年2月14日			7.56	10,000,000.00
山西兰花清洁能源有限责任公司	2007年5月30日	2009年2月14日			7.56	10,000,000.00
山西兰花清洁能源有限责任公司	2007年5月30日	2009年2月14日			7.56	5,000,000.00
山西兰花清洁能源有限责任公司	2007年3月5日	2009年5月29日			8.514	6,500,000.00
山西兰花清洁能源有限责任公司	2007年3月5日	2009年11月27日			8.514	6,500,000.00
山西兰花煤化工有限责任公司	2002年1月30日	2009年3月10日			7.524	25,000,000.00
山西兰花煤化工有限责任公司	2007年12月31日	2009年5月20日			7.524	20,000,000.00
山西兰花煤化工有限责任公司	2003年8月5日	2009年6月10日			7.524	5,000,000.00
山西兰花科创悦化肥有限责任公司	2006年2月28日	2009年2月28日			6.12	50,000,000.00
合计	/	/	/	272,790,000.00	/	243,000,000.00

27、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	1,085,500,000.00	1,219,469,923.94
信用借款	19,449,287.20	16,379,363.26
合计	1,104,949,287.20	1,235,849,287.20

(2) 长期借款情况

单位：元 币种：人民币

借款单位	借款起始日	借款终止日	期末数		期初数	
			利率 (%)	本币金额	利率 (%)	本币金额
山西兰花清洁能源有限责任公司	2007年2月16日	2010年8月14日	7.56	10,000,000.00	7.56	10,000,000.00
山西兰花清洁能源有限责任公司	2007年2月16日	2011年2月14日	7.56	10,000,000.00	7.56	10,000,000.00
山西兰花清洁能源有限责任公司	2007年2月16日	2011年8月14日	7.56	10,000,000.00	7.56	10,000,000.00
山西兰花清洁能源有限责任公司	2007年2月16日	2012年2月14日	7.56	10,000,000.00	7.56	10,000,000.00
山西兰花清洁能源有限责任公司	2007年2月16日	2012年8月14日	7.56	10,000,000.00	7.56	10,000,000.00
山西兰花清洁能源有限责任公司	2007年2月16日	2013年2月14日	7.56	10,000,000.00	7.56	10,000,000.00
山西兰花清洁能源有限责任公司	2007年5月30日	2010年8月14日	7.56	10,000,000.00	7.56	10,000,000.00
山西兰花清洁能源有限责任公司	2007年5月30日	2011年2月14日	7.56	10,000,000.00	7.56	10,000,000.00
山西兰花清洁能源有限责任公司	2007年5月30日	2011年8月14日	7.56	10,000,000.00	7.56	10,000,000.00
山西兰花清洁能源有限责任公司	2007年5月30日	2012年2月14日	7.56	10,000,000.00	7.56	10,000,000.00
山西兰花清洁能源有限责任公司	2007年5月30日	2012年8月14日	7.56	10,000,000.00	7.56	10,000,000.00
山西兰花清洁能源有限责任公司	2007年5月30日	2013年2月14日	7.56	10,000,000.00	7.56	10,000,000.00
山西兰花清洁能源有限责任公司	2007年5月30日	2010年8月14日	7.56	10,000,000.00	7.56	10,000,000.00
山西兰花清洁能源有限责任公司	2007年5月30日	2011年2月14日	7.56	10,000,000.00	7.56	10,000,000.00
山西兰花清洁能源有限责任公司	2007年5月30日	2011年8月14日	7.56	10,000,000.00	7.56	10,000,000.00
山西兰花清洁能源有限责任公司	2007年5月30日	2012年2月14日	7.56	10,000,000.00	7.56	10,000,000.00
山西兰花清洁能源有限责任公司	2007年5月30日	2012年8月14日	7.56	10,000,000.00	7.56	10,000,000.00
山西兰花清洁能源有限责任公司	2007年5月30日	2013年2月14日	7.56	10,000,000.00	7.56	10,000,000.00
山西兰花清洁能源有限责任公司	2007年5月30日	2012年8月14日	7.56	10,000,000.00		
山西兰花清洁能源有限责任公司	2007年5月30日	2013年2月14日	7.56	5,000,000.00	7.56	5,000,000.00
山西兰花清洁能源有限责任公司	2007年5月30日	2010年8月14日	7.56	5,000,000.00	7.56	5,000,000.00
山西兰花清洁能源有限责任公司	2007年5月30日	2011年2月14日	7.56	5,000,000.00	7.56	5,000,000.00
山西兰花清洁能源有限责任公司	2007年5月30日	2011年8月14日	7.56	5,000,000.00	7.56	5,000,000.00
山西兰花清洁能源有限责任公司	2007年5月30日	2012年2月14日	7.56	5,000,000.00	7.56	5,000,000.00
山西兰花清洁能源有限责任公司	2007年5月30日	2012年8月14日	7.56	5,000,000.00		
山西兰花清洁能源有限责任公司	2008年3月5日	2011年2月21日	8.51	25,000,000.00	8.51	25,000,000.00
山西兰花清洁能源有限责任公司	2008年3月5日	2011年8月21日	8.51	25,000,000.00	8.51	25,000,000.00
山西兰花清洁能源有限责任公司	2008年3月5日	2012年2月21日	8.51	25,000,000.00	8.51	25,000,000.00
山西兰花清洁能源有限责任公司	2008年3月5日	2012年8月21日	8.51	25,000,000.00	8.51	25,000,000.00
山西兰花煤化工有限责任公司	2004年3月19日	2010年3月10日			5.04	30,000,000.00
山西兰花煤化工有限责任公司	2003年8月5日	2010年6月10日			5.04	15,000,000.00
山西兰花煤化工有限责任公司	2001年12月30日	2010年6月30日			5.04	15,000,000.00

山西兰花煤化工有限责任公司	2004年8月18日	2010年9月10日	5.04	30,000,000.00	5.04	30,000,000.00
山西兰花煤化工有限责任公司	2004年8月18日	2010年12月10日	5.04	15,000,000.00	5.04	15,000,000.00
山西兰花煤化工有限责任公司	2001年12月30日	2010年12月29日	5.04	15,000,000.00	5.04	15,000,000.00
山西兰花煤化工有限责任公司	2008年7月18日	2010年7月18日	7.94	30,000,000.00	7.94	30,000,000.00
山西兰花煤化工有限责任公司	无期间		7.52	3,000,000.00		
山西兰花科创田悦化肥有限责任公司	2006年2月28日	2010年2月28日			6.12	50,000,000.00
山西兰花科创田悦化肥有限责任公司	2006年2月28日	2011年2月28日	6.12	120,000,000.00	6.12	120,000,000.00
山西兰花科创田悦化肥有限责任公司	2006年2月28日	2012年2月28日	6.12	120,000,000.00	6.12	120,000,000.00
山西兰花科创田悦化肥有限责任公司	2006年2月28日	2013年2月28日	6.12	120,000,000.00	6.12	120,000,000.00
山西兰花科创田悦化肥有限责任公司	2006年2月28日	2014年2月28日	6.12	120,000,000.00	6.12	120,000,000.00
山西兰花科创田悦化肥有限责任公司	2007年6月25日	2010年6月24日	7.20	20,000,000.00	7.20	20,000,000.00
山西兰花科创田悦化肥有限责任公司	2007年6月25日	2011年6月24日	7.20	30,000,000.00	7.20	30,000,000.00
山西兰花科创田悦化肥有限责任公司	2007年6月25日	2012年6月24日	7.20	30,000,000.00	7.20	30,000,000.00
山西兰花科创田悦化肥有限责任公司	2007年6月25日	2013年6月24日	7.20	10,000,000.00	7.20	10,000,000.00
山西兰花科创田悦化肥有限责任公司	2007年6月25日	2013年6月24日	7.20	20,000,000.00	7.20	20,000,000.00
山西兰花能源集运有限公司	2007年8月30日	2013年8月29日	7.60	92,500,000.00	7.60	92,500,000.00
本公司阳城分公司	1996-07	2003-02	4.80	119,000.00	4.80	119,000.00
本公司阳城分公司	2000年1月26日	2003年1月25日	4.80	3,897,456.03	4.80	3,772,787.16
本公司阳城分公司	2000年1月26日	2003年1月25日	4.80	207,096.78	4.80	202,140.14
本公司阳城分公司	1996-8	2000-12	5.76	3,587,562.83	5.76	3,504,952.24
本公司阳城分公司	1986年7月18日		5.76	140,000.00	5.76	140,000.00
本公司阳城分公司	1985年12月12日		5.76	400,000.00	5.76	400,000.00
本公司阳城分公司	1993-01		5.76	2,392,682.76	5.76	2,316,147.44
本公司阳城分公司	1996-02	1996-06	5.76	1,235,564.86	5.76	1,224,336.28
本公司化肥分公司	2004年10月8日	2007年10月8日	4.800	900,000.00	4.800	900,000.00
本公司化肥分公司	无期间		2.280	3,600,000.00	2.280	3,600,000.00
本公司化工分公司	1999年8月5日		2.40	200,000.00	2.40	200,000.00
本公司化工分公司	1987年1月1日	1998年2月1日	无息	1,969,923.94	无息	1,969,923.94
山西兰花丹峰化工股份有限公司	2004年10月27日		4.80	300,000.00		
山西兰花丹峰化工股份有限公司	2005年1月9日		4.80	500,000.00		
山西兰花清洁能源有限责任公司	2007年2月16日	2010年2月14日			7.56	10,000,000.00
山西兰花清洁能源有限责任公司	2007年5月30日	2010年2月14日			7.56	10,000,000.00
山西兰花清洁能源有限责任公司	2007年5月30日	2010年2月14日			7.56	10,000,000.00
山西兰花清洁能源有限责任公司	2007年5月30日	2010年2月14日			7.56	10,000,000.00
合计	/	/	/	1,104,949,287.20	/	1,235,849,287.20

28、递延所得税负债

(1) 明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
非同一控制下企业合并产生的递延所得税	96,816,750.20	86,597,779.72
合计	96,816,750.20	86,597,779.72

(2) 引起暂时性差异的负债项目对应的暂时性差异金额

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
非同一控制下企业合并产生的递延所得税	96,816,750.20
合计	96,816,750.20

29、股本

单位：股

	期初数		变动增减					期末数	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
股份总数	571,200,000	100.00						571,200,000	100.00

30、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	615,439,354.20			615,439,354.20
其他资本公积	73,591,511.26	29,333,151.47		102,924,662.73
合计	689,030,865.46	29,333,151.47		718,364,016.93

注 1：资本公积期初调整系本公司参股公司山西亚美大宁能源有限公司的专项储备，本公司按股权比例相应确认其他资本公积 33,855,664.02 元和控股子公司的专项储备本公司按股权比例相应确认其他资本公积 3,992,432.65 元。

注 2：本期增加系本公司控股子公司山西兰花焦煤有限公司的本期收到其他股东投资 5000 万元，按 20% 持股比例计算少数股东产生的股本折价 1,098,765.93 元和本公司参股公司山西亚美大宁能源有限公司本期增加的专项储备，本公司按股权比例相应确认其他资本公积 24,424,388.05 元和控股子公司本期增加的专项储备 3,769,199.76 元，本公司按股权比例相应确认其他资本公积 3,809,997.49 元。

31、专项储备

项目	追溯调整	调整后期初数余额	本期增加	本期减少	期末数	期初数
专项储备	253,676,123.22	253,676,123.22	123,899,520.00	38,629,124.53	338,946,518.69	

32、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	451,141,114.15			451,141,114.15
任意盈余公积	7,683,041.13			7,683,041.13
储备基金	0			0
合计	458,824,155.28			458,824,155.28

注：盈余公积期初数的追溯调整包括：因会计政策变更追溯调减 310,095,602.61 元，详见财务报表附注二、22。

33、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例 (%)
调整前 上年末未分配利润（2008 年期末数）	2,410,461,635.59	/
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-135,128,336.02	/
调整后 年初未分配利润	2,275,333,299.57	/
加：本期净利润	678,833,032.41	/
应付普通股股利	347,289,605.94	/
期末未分配利润	2,606,876,726.04	/

调整年初未分配利润明细

(1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 135,128,336.02 元。

(2) 由于会计政策变更，影响年初未分配利润 135,128,336.02 元。

注：根据本公司股东会议通过的 2008 年度利润分配方案：以 2008 年末股本 571,200,000.00 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 6.08 元（含税）的比例发放红利 347,289,605.94 元。

34、营业收入

(1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,755,387,557.39	2,115,891,378.47
其他业务收入	84,559,822.82	19,191,423.86
合计	2,839,947,380.21	2,135,082,802.33

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化肥行业	1,192,951,430.15	1,193,112,797.79	971,931,438.74	834,458,959.71
煤炭行业	1,852,052,103.64	661,646,856.28	1,388,196,630.96	541,667,095.57
气门	2,384,854.41	2,505,165.69	3,158,705.82	2,882,254.28
煤机	16,269,431.27	11,271,455.28	12,724,030.28	9,455,587.06
化工材料	14,212,649.76	11,699,230.24	4,767,465.33	4,769,077.06
包装材料	13,534,959.39	12,329,662.56	13,514,356.39	12,480,514.60
二甲醚	4,105,187.50	4,556,832.04		
内部交易抵销金额	-340,123,058.73	-371,670,278.35	-278,401,249.05	-278,401,249.05
合计	2,755,387,557.39	1,525,451,721.53	2,115,891,378.47	1,127,312,239.23

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化肥产品	1,192,951,430.15	1,193,112,797.79	971,931,438.74	834,458,959.71
煤炭产品	1,852,052,103.64	661,646,856.28	1,388,196,630.96	541,667,095.57
气门	2,384,854.41	2,505,165.69	3,158,705.82	2,882,254.28
煤机	16,269,431.27	11,271,455.28	12,724,030.28	9,455,587.06
化工材料	14,212,649.76	11,699,230.24	4,767,465.33	4,769,077.06
包装材料	13,534,959.39	12,329,662.56	13,514,356.39	12,480,514.60
二甲醚	4,105,187.50	4,556,832.04		
内部交易抵销金额	-340,123,058.73	-371,670,278.35	-278,401,249.05	-278,401,249.05
合计	2,755,387,557.39	1,525,451,721.53	2,115,891,378.47	1,127,312,239.23

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	181,410,381.07	180,597,511.13	108,615,554.88	76,182,974.03
华北地区	727,082,497.97	418,164,157.63	639,624,178.66	386,733,825.76
华东地区	1,059,367,702.14	730,935,651.03	966,959,605.75	576,023,525.93
华南地区	20,916,609.73	19,955,428.29	21,210,053.21	11,635,717.10
华中地区	1,045,970,771.33	488,585,536.58	631,566,613.83	339,013,134.38
西北地区	37,065,488.26	35,647,130.32	301,000.00	146,758.88
西南地区	23,697,165.62	23,236,584.90	26,015,621.19	15,977,552.20
国外				
内部交易抵销金额	-340,123,058.73	-371,670,278.35	-278,401,249.05	-278,401,249.05
合计	2,755,387,557.39	1,525,451,721.53	2,115,891,378.47	1,127,312,239.23

注：本公司 2009 年 1-6 月份前五名客户销售的收入总额为 459,240,386.58 元，占全部营业收入的 16.67%。

35、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	900,821.38	5,780.00	
城建税	19,859,874.63	9,366,335.98	5%、7%
教育费附加	8,619,898.90	4,080,387.53	3%
资源税	9,614,618.85	9,124,289.80	3.2 元/吨
关税		1,949,520.65	
价调基金	-14,370.72	4,226.29	1.5%
房产税	104,115.93		
土地使用税	2,066.34		
其他	30,737.94		
合计	39,117,763.25	24,530,540.25	/

36、投资收益

(1) 会计报表中的投资收益项目增加

单位：元 币种：人民币

	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	304,168,495.57	133,556,332.84
合计	304,168,495.57	133,556,332.84

37、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,870,159.71	2,487,339.73
二、存货跌价损失	15,231,712.00	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	17,101,871.71	2,487,339.73

38、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	228,334.16	174,218.03
其中：固定资产处置利得	228,334.16	174,218.03
罚款收入	373,365.79	525,606.97
保险赔偿	408,617.19	144,292.37
政府补助	2,136,894.77	91,499.98
其他	1,429,654.38	1,757,484.80
合计	4,576,866.29	2,693,102.15

39、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	58,992.67	3,928,226.01
其中：固定资产处置损失	58,992.67	3,928,226.01
对外捐赠	793,740.00	1,217,234.00
滞纳金支出	103.50	3,756.94
罚款支出	713,223.29	13,329.77
支付违约金	91,244.06	
赞助支出	25,000.00	
价格调控基金	4,355,722.37	1,984,524.54
其他	41,377,568.28	2,673,859.36
合计	47,415,594.17	9,820,930.62

注：其他主要为山西兰花丹峰化工有限公司和山西兰花清洁能源有限公司停工损失。

40、所得税费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按《企业所得税法》等规定的当期所得税	226,605,981.97	122,993,467.90
递延所得税调整	-1,816,397.20	-621,834.93
合计	224,789,584.77	122,371,632.97

41、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1、基本每股收益=报告期净利润(P)/(S0 + S1 + Si×Mi÷M0 - Sj×Mj÷M0 - Sk)

2、稀释每股收益=[P+(已确认为费用的稀释性潜在普通股利息-转换费用)×(1-所得税率)]/(S0 + S1 + Si×Mi÷M0 - Sj×Mj÷M0 - Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

42、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
财务费用	6,046,533.84
营业外收入	1,513,634.36
往来款项	83,043,580.63
合计	90,603,748.83

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
销售费用	6,244,173.08
管理费用	29,700,856.26
财务费用	7,446,472.90
营业外支出	1,665,391.26
往来款项	112,678,123.83
合计	157,735,017.33

43、现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	678,833,032.41	581,160,475.20
加：资产减值准备	-14,091,075.30	3,111,091.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	241,984,735.77	164,915,093.41

无形资产摊销	7,384,649.04	4,014,441.41
长期待摊费用摊销	3,066,352.96	1,710,057.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-124,147.64	-238,815.28
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	13,543.79	-3,574,093.75
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	71,954,667.09	38,316,500.53
投资损失（收益以“-”号填列）	-304,168,495.57	-133,556,332.84
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	8,612,385.38	-621,834.93
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	10,218,970.48	
存货的减少（增加以“-”号填列）	48,327,036.78	-55,302,502.58
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-276,812,415.66	-208,862,939.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	159,848,104.67	673,793,117.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	635,047,344.20	1,064,864,258.69
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,212,823,756.93	1,186,490,825.55
减：现金的期初余额	834,863,986.24	1,125,996,677.70
加：现金等价物的期末余额	4,868,131.41	
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	382,827,902.10	60,494,147.85

(七) 母公司会计报表附注

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	62,048,417.51	96.78	5,051,525.59	71.10	13,303,936.07	46.51	4,612,670.08	52.92
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	2,063,460.50	3.22	2,053,700.00	28.90	4,102,726.77	14.34	3,992,432.92	45.80
其他不重大应收账款					11,197,627.94	39.15	111,976.28	1.28
合计	64,111,878.01	/	7,105,225.59	/	28,604,290.78	/	8,717,079.28	/

(2) 本报告期实际核销的应收款项情况

本公司期末应收账款包括无法收回的款项 6,508,081.73 元，账龄均在三年以上；为审慎起见，以上应收账款已全额计提坏账准备。本公司无以前年度已全额计提坏账准备但在本报告期又全额或部分收回或通过重组等其他方式收回的应收账款。

(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例 (%)
河南省电力公司焦作电厂		56,918,243.00	一年以内	88.78
岳南煤矿		2,463,285.78	三年以上	3.84
晋城市煤运劳动服务公司		1,146,700.11	三年以上	1.79
山东日照公司		914,893.62	三年以上	1.43
晋城市高平公路销售有限公司		605,295.00	一年以上	0.94
合计	/	62,048,417.51	/	96.78

2、其他应收款

(1) 其他应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款项	553,097,546.26	91.16	3,265,912.43	15.12	426,945,185.88	80.90	2,480,839.90	10.12
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款项	40,801,741.87	6.72	18,204,693.30	84.29	42,929,611.28	8.13	21,167,627.15	86.36
其他不重大的其他应收款项	12,822,631.39	2.11	128,226.31	0.59	57,868,829.93	10.97	862,625.43	3.52
合计	606,721,919.52	/	21,598,832.04	/	527,743,627.09	/	24,511,092.48	/

(2) 本报告期实际核销的其他应收款项情况

本公司期末其他应收款包括无法收回的款项 14,659,539.22 元，账龄均在三年以上；为审慎起见，以上其他应收款已全额计提坏账准备。

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 其他应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
山西兰花煤化工有限责任公司	控股子公司的子公司	350,000,000.00	两年以内	57.69
山西兰花科创化肥有限公司	控股子公司	81,970,425.61	一年以内	13.51
山西兰花清洁能源有限责任公司	控股子公司	75,940,602.75	一年以内	12.52
安全生产风险抵押金		25,186,517.90	三年以内	4.15
山西兰花朔州矿业有限公司	控股子公司	20,000,000.00	一年以内	3.30
合计	/	553,097,546.26	/	91.17

(5) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	占其他应收账款总额的比例 (%)
山西兰花煤化工有限责任公司	控股子公司的子公司	350,000,000.00	57.69
山西兰花朔州矿业有限公司	控股子公司	20,000,000.00	3.30
山西兰花华明纳米材料有限公司	控股子公司	3,000,000.00	0.49
山西兰花清洁能源有限责任公司	控股子公司	75,940,602.75	12.52
山西兰花科创化肥有限公司	控股子公司	81,970,425.61	13.51
山西兰花七佛山制药有限公司	同一母公司	126,458.30	0.02
合计	/	531,037,486.66	87.53

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	其中：本期减值准备	减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
山西兰花华明纳米材料有限公司	59,000,000.00	59,000,000.00		59,000,000.00	31,265,429.87	31,265,429.87	84.29	84.29
山西兰花包装制品有限公司	11,000,000.00	14,525,000.00	-14,525,000.00				70.24	70.24
山西兰花科创田悦化肥有限责任	300,000,000.00	300,000,000.00	-300,000,000.00				100.00	100.00

公司								
山西兰花科创玉溪煤矿有限公司	95,000,000.00	130,000,000.00		130,000,000.00			66.67	66.67
日照兰花经贸有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00			60.00	60.00
湖北兰花化工原料销售有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00			60.00	60.00
山西兰花清洁能源有限责任公司	98,000,000.00	147,000,000.00		147,000,000.00			75.00	75.00
山西兰花能源集运有限公司	36,000,000.00	36,000,000.00		36,000,000.00			72.00	72.00
山西兰花机械制造有限公司	17,173,727.33	37,563,727.33		37,563,727.33			94.86	94.86
山西兰花煤化工有限责任公司	308,548,382.29	308,548,382.29		308,548,382.29			70.05	70.05
山西兰花焦煤有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00		200,000,000.00			80.00	80.00
山西兰花朔州矿业有限公司	820,000,000.00	820,000,000.00		820,000,000.00			100.00	100.00
重庆兰花太阳能电力股份有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00			40.00	57.14
晋城市巴公污水处理有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00	21,000,000.00	25,000,000.00			63.06	63.06
山西兰花科创化肥有限公司	710,490,308.74		1,285,015,308.74	1,285,015,308.74			100.00	100.00
山西兰花丹峰化工股份有限公司	207,000,000.00		207,000,000.00	207,000,000.00			51.00	51.00

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
山西亚美大宁能源有限公司	159,695,566.00	470,471,861.57	328,592,555.77	691,064,417.34	108,000,000.00	36.00	36.00
晋城市兰花煤炭销售有限责任公司	900,000.00	899,985.37	327.85	900,313.22		30.00	30.00

4、营业收入

(1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,727,209,344.32	1,715,424,176.53
其他业务收入	13,109,004.96	17,733,365.28
合计	1,740,318,349.28	1,733,157,541.81

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
煤炭行业	1,727,209,344.32	542,130,982.17	1,254,670,021.59	413,695,014.01
化肥行业			627,268,365.49	507,514,392.61
内部交易抵消金额			-166,514,210.55	-166,514,210.55
合计	1,727,209,344.32	542,130,982.17	1,715,424,176.53	754,695,196.07

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
煤炭产品	1,727,209,344.32	542,130,982.17	1,254,670,021.59	413,695,014.01
化肥产品			627,268,365.49	507,514,392.61

内部交易抵消金额			-166,514,210.55	-166,514,210.55
合计	1,727,209,344.32	542,130,982.17	1,715,424,176.53	754,695,196.07

(4) 主营业务（分地区）

地区分布标准：客户所在地

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区			58,278,401.12	28,414,861.02
华北地区	447,102,576.74	140,335,136.48	479,333,399.60	237,339,825.22
华东地区	468,642,367.81	147,095,977.67	740,959,854.01	361,270,571.34
华南地区			18,540,151.40	9,039,641.02
华中地区	809,592,106.51	254,112,198.56	566,181,366.06	276,053,641.09
西北地区	1,872,293.26	587,669.46	301,000.00	146,758.88
西南地区			18,344,214.89	8,944,108.05
国外				
内部交易抵消金额			-166,514,210.55	-166,514,210.55
合计	1,727,209,344.32	542,130,982.17	1,715,424,176.53	754,695,196.07

注：本公司 2009 年度前五名客户销售的收入总额为 565,818,060.33 元，占全部主营业务收入的 32.76%。

5、投资收益

(1) 会计报表中的投资收益项目增加

单位：元 币种：人民币

	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	304,168,495.57	133,556,332.84
其它	900,000.00	900,000.00
合计	305,068,495.57	134,456,332.84

注（1）：其他股权投资收益系本期收到的本公司控股的日照兰花经贸有限公司股利 900,000.00 元。

注（2）：本公司投资收益的汇回不存在重大限制。

6、现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	884,802,600.90	619,509,624.83
加：资产减值准备	1,604,044.41	2,135,156.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	64,607,664.22	110,469,574.51
无形资产摊销	3,431,501.31	2,740,149.11
长期待摊费用摊销		622,399.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		166,999.13
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	13,543.79	-3,735,447.12
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,980,372.98	9,884,046.90
投资损失（收益以“-”号填列）	-305,068,495.57	-134,456,332.84
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	7,739,977.80	-533,789.10
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-43,893,775.30	-23,302,974.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-169,650,472.95	-40,258,742.88
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	20,224,053.26	428,085,228.39
其他		
经营活动产生的现金流量净额	466,791,014.85	971,325,892.78
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	686,141,814.55	900,177,491.46
减: 现金的期初余额	648,224,688.92	791,487,601.34
加: 本期减少合并范围子公司货币资金期初余额	17,851,351.25	
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	55,768,476.88	108,689,890.12

(八) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
山西兰花煤炭实业集团有限公司	国有控股	山西晋城	贺贵元	煤炭、型焦、型煤、化工产品、建筑材料的生产销售	876,580,000.00	45.11	45.11	晋城市国资委	11120846-1

2、本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
山西兰花华明纳米材料有限公司	有限责任公司	山西晋城	张保旺	生产和销售超细粉末等纳米新材料、化工产品经销	70,000,000.00	84.29	84.29	72592379-3
山西兰花包装制品有限公司	有限责任公司	山西泽州	郭焕亮	塑料制品, 装饰装璜材料生产、销售	20,000,000.00	70.24	70.24	75405699-1
山西兰花科创田悦化肥有限责任公司	有限责任公司	山西阳城	王波	合成氨、尿素生产筹建	560,000,000.00	100.00	100.00	7624899-3
山西兰花科创玉溪煤矿有限公司	有限责任公司	山西晋城	雷学峰	对煤炭业及其它能源产业的投资开发	195,000,000.00	66.67	66.67	76468368-1
日照兰花经贸有限公司	有限责任公司	山东日照	张兴荣	煤炭、生铁、机电产品、劳保用品销售	5,000,000.00	60.00	60.00	73929052-8
湖北兰花化工原料销售有限公司	有限责任公司	湖北武汉	张兴荣	煤炭、化工原料、钢材、生铁、建筑材料、机电配件销售。	5,000,000.00	60.00	60.00	78195800-X
山西兰花清洁能源有限责任公司	有限责任公司	山西泽州	牛振明	煤化工及衍生物的生产、销售、技术开发及服务; 经营煤化工及衍生物产品及技术的进出口业务, 但国家限定经营和禁止经营的除外	196,000,000.00	75.00	75.00	78850720-1
山西兰花能源集运有限公司	有限责任公司	山西高平	武新福	煤炭的集运装载、洗选。	50,000,000.00	72.00	72.00	79828035-4
山西兰花机械制造有限公司	有限责任公司	山西晋城	成书盾	矿山机械、矿山支护材料、化工机械、洗选设备、工矿配件、矿用减速机、皮带输送机、铸件型材生产、销售; 矿井提升系统的设计与安装; 机械设备的维修与安装	44,160,000.00	94.86	94.86	75405015-1

山西兰花煤化工有限责任公司	有限责任公司	山西泽州	王满同	合成氨、尿素及其它化工产品、附加产品生产、销售；化工工程施工及技术服务；化工产品技术的研发；建筑材料、装饰材料、机电设备经销；机械设备租赁；餐饮、住宿	479,679,200.00	70.05	70.05	71597694-7
山西兰花朔州矿业有限公司	有限责任公司	山西山阴	牛云龙	资源整合技改扩建相关服务	500,000,000.00	100.00	100.00	11151027-3
重庆兰花太阳能电力股份有限公司	有限责任公司	重庆	贺贵元	生产、销售单晶硅棒、铸造硅锭、硅片太阳能发电设备及相关产品（国家法律、行政法规、国务院决定规定需前置许可或审批的项目除外）	250,000,000.00	40.00	57.14	67337519-X
山西兰花焦煤有限公司	有限责任公司	山西临汾	宋保胜	经销：焦煤、洗精煤、生铁、水泥、矿产品、工矿机电设备、投资煤炭开采业。	76,000,000.00	80.00	80.00	67644582-7
山西蒲县瑞兴煤业有限公司	有限责任公司	山西临汾	黄涛	资源整合技改扩建相关服务	1,600,000.00	51.00	51.00	74857548-8
山西中立煤业有限公司	有限责任公司	山西临汾	刘新红	资源整合技改扩建相关服务	25,000,000.00	70.00	70.00	75726140-5
山西兰花科创化肥有限公司	有限责任公司	山西晋城	刘国胜	尿素、农用碳铵的生产、销售；硫磺、甲醇、甲醛、化工产品的生产、销售	874,525,000.00	100.00	100.00	68380889-2
山西兰花工业污水处理有限公司	有限责任公司	山西泽州	王天林	污水处理工程项目建设；矿山设备及配件、化工产品销售	55,500,000.00	63.06	63.06	77957968-4
山西兰花丹峰化工股份有限公司	股份公司	山西高平	陈胜利	甲醇、醇醚燃料、二甲醚、糠醛、氨纶、四氢呋喃、聚醚二醇的生产和销售，建筑设备租赁，金属材料及制品、矿产品、装饰材料、塑料原料及制品、化工产品的销售业务，本企业资产商品的进出口贸易。	285,750,000.00	51.00	51.00	72816689-8

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	组织机构代码
二、联营企业								
山西亚美大宁能源有限公司	中外合资	山西	贺贵元	勘探、开发煤炭资源，建设经营煤矿和附属设施，收购并改造现有煤矿，销售煤炭和煤炭产品	5360 万美元	36.00	36.00	71599527-5

晋城市兰花煤炭销售有限责任公司	有限责任公司	山西	常祥生	煤炭价款结算	3,000,000.00	30.00	30.00	67016112-9
-----------------	--------	----	-----	--------	--------------	-------	-------	------------

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
联营企业					
山西亚美大宁能源有限公司			1,895,841,341.84	1,474,406,861.29	844,911,577.00

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
山西亚美大宁能源有限公司	参股股东	71599527-5
晋城市兰花煤炭销售有限责任公司	参股股东	67016112-9
山西兰花集团莒山煤矿有限公司	母公司的控股子公司	11120068-9
山西兰花集团北岩煤矿有限公司	母公司的全资子公司	71597648-8
山西兰花集团东峰煤矿有限公司	母公司的控股子公司	66861671-0
山西兰花煤炭实业集团有限公司多种经营开发中心	其他	
山西兰花酿造有限公司	母公司的控股子公司	71363194-5
山西兰花香山工贸有限公司	母公司的控股子公司	77813694-5
晋城市兰花旅行社有限责任公司	母公司的控股子公司	78328473-1
山西兰花七佛山制药有限公司	母公司的控股子公司	70105859-8
山西兰花集团物业管理有限公司	母公司的控股子公司	77254720-9
山西兰花大宁煤炭有限公司	母公司的控股子公司	71363285-X
山西兰花王莽岭旅游开发有限公司	母公司的控股子公司	75154999-3
山西兰花(集团)房地产开发有限公司	母公司的控股子公司	75407669-3
山西兰花大酒店有限公司	母公司的控股子公司	67016359-7
山西兰花汉斯瓦斯抑爆设备有限公司	母公司的控股子公司	79022932-7
山西兰花新型墙体材料有限公司	母公司的控股子公司	77251437-8
山西兰花大宁发电有限公司	母公司的控股子公司	66448756-0
山西兰花塑钢型材有限公司	母公司的控股子公司	77010115-8
徐州兰花物资贸易有限公司	母公司的控股子公司	66329967-2

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期数	上年同期数
				金额	金额
山西兰花煤炭实业集团有限公司	接受劳务	根据2009年3月9日本公司与山西兰花煤炭实业集团有限公司签订的《土地使用权租赁合同》，2009年1-6月份本公司支付其土地使用权租赁费。	按市场价格协商定价	2,898,250	2,898,250.00
山西兰花煤炭实业集团有限公司	接受劳务	根据2009年3月9日本公司与兰花集团签订的《铁路专用线租赁合同》，2009年1-6月份本公司支付给其铁路专用线租赁费。	按市场价格协商定价	15,416,182.02	14,776,908.61
山西兰花集团物业管理有限公司	接受劳务	根据2009年1月16日本公司与兰花集团的控股子公司山西兰花集团物业管理有限公司签订的《物业服务协议》，2009年1-6月份本公司支付给其物业服务费。	按市场价格协商定价	1,150,000	1,115,000.00

山西兰花集团东峰煤矿有限公司	购买商品	本公司控股子公司山西兰花煤化工有限责任公司以市场价向其采购煤炭。	市场价格	4,052,342.73	
山西兰花集团东峰煤矿有限公司		本公司控股子公司山西兰花科创化肥有限公司化工分公司向其采购煤炭。	市场价格	2,157,014.53	
山西兰花集团东峰煤矿有限公司		本公司控股子公司山西兰花科创化肥有限公司化肥分公司向其采购煤炭。	市场价格	582,400.00	
山西亚美大宁能源有限公司		本公司控股子公司山西兰花科创化肥有限公司的控股子公司山西兰花科创田悦化肥有限责任公司向其采购煤炭。	市场价格	37,242,202.65	
山西亚美大宁能源有限公司		本公司控股子公司山西兰花科创化肥有限公司阳化分公司向其采购煤炭。	市场价格	31,172,910.60	
山西兰花集团莒山煤矿有限公司		本公司控股子公司日照兰花经贸有限公司向其采购煤炭。	市场价格	8,804,893.94	
山西兰花煤炭实业集团有限公司		根据 2009 年 1 月 1 日本公司控股子公司山西兰花华明纳米材料有限公司与本公司控股股东山西兰花煤炭实业集团有限公司签订的《内部借款协议》，山西兰花华明纳米材料有限公司向山西兰花煤炭实业集团有限公司借款 500 万元，月利率为 6.225%，借款期间为 2009 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日。2009 年 1-6 月份山西兰花华明纳米材料有限公司应向山西兰花煤炭实业集团有限公司支付资金占用费。		269,482.50	
山西兰花煤炭实业集团有限公司		根据 2008 年 10 月 14 日本公司控股子公司山西兰花华明纳米材料有限公司与本公司控股股东山西兰花煤炭实业集团有限公司签订的《内部借款协议》，山西兰花华明纳米材料有限公司向山西兰花煤炭实业集团有限公司借款 2000 万元，月利率为 5.775%，借款期间为 2008 年 10 月 14 日至 2009 年 10 月 14 日。2009 年 1-6 月份山西兰花华明纳米材料有限公司应向山西兰花煤炭实业集团有限公司支付资金占用费。		240,432.50	
山西兰花煤炭实业集团有限公司		根据 2009 年 1 月 1 日本公司控股子公司山西兰花煤化工有限责任公司与本公司控股股东山西兰花煤炭实业集团有限公司签订的《内部借款协议》，山西兰花煤化工有限责任公司向山西兰花煤炭实业集团有限公司借款 2000 万元，年利率为 7.47%，借款期间为 2009 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日，2009 年 1-6 月份山西兰花煤化工有限责任公司应向山西兰花煤炭实业集团有限公司支付资金占用费。		755,300.00	

山西兰花煤炭实业集团有限公司		根据本公司控股子公司山西兰花朔州矿业有限公司与本公司控股股东山西兰花煤炭实业集团有限公司签订的《内部借款协议》，山西兰花朔州矿业有限公司向山西兰花煤炭实业集团有限公司借款 5500 万元，月利率为 5.775%，2009 年 1-6 月份山西兰花朔州矿业有限公司应向山西兰花煤炭实业集团有限公司支付资金占用费。		1,895,162.50	
山西兰花煤炭实业集团有限公司		根据 2009 年 1 月 12 日本公司控股子公司山西兰花能源集运有限公司与本公司控股股东山西兰花煤炭实业集团有限公司签订的《内部借款协议》，山西兰花能源集运有限公司向山西兰花煤炭实业集团有限公司借款 600 万元，月利率为 5.775%，借款期间为 2009 年 1 月 12 日至 2010 年 1 月 11 日。2009 年 1-6 月份山西兰花能源集运有限公司应向山西兰花煤炭实业集团有限公司支付资金占用费。		1,510,600.00	
山西兰花煤炭实业集团有限公司		根据本公司控股子公司山西兰花能源集运有限公司与本公司控股股东山西兰花煤炭实业集团有限公司签订的《内部借款协议》，山西兰花能源集运有限公司向山西兰花煤炭实业集团有限公司借款 1000 万元，月利率为 5.775%，借款期间为 2008 年 7 月 14 日至 2010 年 1 月 14 日。2009 年 1-6 月份山西兰花能源集运有限公司应向山西兰花煤炭实业集团有限公司支付资金占用费。		563,200.00	
山西兰花煤炭实业集团有限公司		根据 2008 年 7 月 16 日本公司控股子公司山西兰花焦煤有限公司与本公司控股股东山西兰花煤炭实业集团有限公司签订的《内部借款协议》，山西兰花焦煤有限公司向山西兰花煤炭实业集团有限公司借款 3000 万元，月利率为 6.225%，借款期间为 2008 年 7 月 24 日至 2009 年 7 月 23 日，本借款已于 2009 年 4 月 9 日归还。2009 年 1-6 月份山西兰花焦煤有限公司向山西兰花煤炭实业集团有限公司支付资金占用费。		678,525.00	
山西兰花煤炭实业集团		根据 2008 年 12 月 18 日本公司控股子公司山西兰花丹峰化工有限公司与本公司控股股东山西兰花煤炭实业集团有限公司签订的《内部借款协议》，山西兰花丹峰化工有限公司向山西兰花煤炭实业集团有限公司借款 2500 万元，年利率为		920,342.50	

		6.93%，借款期间为 2008 年 12 月 18 日至 2009 年 12 月 17 日。2009 年 1-6 月份山西兰花丹峰化工有限公司应向山西兰花煤炭实业集团有限公司支付资金占用费。		
山西兰花煤炭实业集团有限公司		根据本公司与山西兰花煤炭实业集团有限公司(以下简称：“兰花集团”)签订的《房屋租赁合同》，本公司收到兰花集团支付的房屋租赁费。	346,481.28	
山西兰花煤炭实业集团有限公司		本公司代山西兰花煤炭实业集团有限公司下属煤矿代收代付。	235,998,435.03	
山西兰花集团东峰煤矿有限公司		本公司下属控股子公司山西兰花机械制造有限公司向其销售材料。	788,895.00	
山西兰花集团北岩煤矿有限公司		本公司下属控股子公司山西兰花机械制造有限公司向其销售材料。	5,772,370.36	
山西兰花七佛山制药有限公司		本公司向其销售煤炭。	72,000.00	
山西兰花酿造有限公司		本公司向其购买产品。	238,260.00	
山西兰花汉斯瓦斯抑爆设备有限公司		本公司下属控股子公司山西兰花机械制造有限公司向其销售矿用材料。	725,960.00	
山西兰花新型墙体材料有限公司		本公司向其采购商品。	392,938.99	
徐州兰花物资贸易有限公司		本公司向其销售煤炭。	19,537,176.60	
山西兰花香山工贸有限公司		本公司接受劳务。	121,472.50	
山西兰花香山工贸有限公司		本公司控股子公司山西兰花清洁能源有限公司向其采购货物。	2,050.00	

(2) 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	是否履行完毕
山西兰花煤炭实业集团北岩煤矿有限公司	山西兰花清洁能源有限责任公司	30,000,000.00	否
山西兰花煤炭实业集团有限公司	山西兰花煤化工有限责任公司	20,000,000.00	否
山西兰花煤炭实业集团有限公司	山西兰花煤化工有限责任公司	18,000,000.00	否
山西兰花煤炭实业集团有限公司	山西兰花煤化工有限责任公司	30,000,000.00	否
山西兰花煤炭实业集团有限公司	山西兰花煤化工有限责任公司	20,000,000.00	否
山西兰花煤化工有限公司	山西兰花科创田悦化肥有限责任公司	30,000,000.00	否
山西兰花煤炭实业集团有限公司	山西兰花华明纳米材料有限公司	10,000,000.00	否
山西兰花煤炭实业集团有限公司	山西兰花丹峰化工股份有限公司	20,000,000.00	否
山西兰花煤炭实业集团有限公司	山西兰花丹峰化工股份有限公司	14,000,000.00	否
山西兰花煤炭实业集团有限公司	山西兰花丹峰化工股份有限公司	16,000,000.00	否
山西兰花煤化工有限责任公司	山西兰花科创田悦化肥有限责任公司	30,000,000.00	否

6、关联方应收应付款项

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	山西兰花煤炭实业集团有限公司	195,249,244.41	111,182,411.16
预收账款	山西兰花煤炭实业集团有限公司	14,000.00	14,000.00
预收账款	山西兰花集团莒山煤矿有限公司	609,196.92	609,196.92
预收账款	山西兰花集团东峰煤矿有限公司	792,966.00	704,071.00
应付账款	山西兰花集团东峰煤矿有限公司	0.00	2,774,097.00
应收账款	山西兰花集团北岩煤矿有限公司	669,923.10	1,784.50

预付账款	山西亚美大宁能源有限公司	9,127,175.09	1,136,106.79
应收账款	山西亚美大宁能源有限公司	2,092,501.50	1,122,765.80
应付账款	山西兰花香山工贸有限公司	15,635.00	212,572.50
其他应收款	山西兰花香山工贸有限公司	490.00	490.00
应付账款	山西兰花塑钢型材有限公司	72,471.42	130,589.04
其他应收款	山西兰花七佛山制药有限公司	126,458.30	131,858.30
预收账款	山西兰花七佛山制药有限公司	70,876.00	72,000.00
应付账款	山西兰花酿造有限公司	316,664.00	338,404.00
预收账款	山西兰花酿造有限公司	1,532.00	1,532.00
预付账款	山西兰花汉斯瓦斯抑爆设备有限公司	2,100,000.00	2,100,000.00
应收账款	山西兰花汉斯瓦斯抑爆设备有限公司	318,080.00	21,520.00
应付账款	山西兰花新型墙体材料有限公司	69,071.94	0.00
其他应收款	山西兰花新型墙体材料有限公司	0.00	23,867.05
预付账款	山西兰花旅行社	10,000.00	
其他应付款	山西兰花大酒店	29,650.00	
预收账款	徐州兰花物资贸易有限公司	4,469,878.60	67,055.20

(九) 股份支付

无

(十) 或有事项

1、其他或有负债及其财务影响

本报告期内，公司应收票据贴现 8,700 万元，其中，7700 万元为本公司委托本公司全资子公司山西兰花科创化肥有限公司在中国银行进行贴现，贴现利息由山西兰花科创化肥有限公司负担。

(十一) 承诺事项

(1)、2007 年度，本公司为控股子公司山西兰花清洁能源有限责任公司提供担保，取得借款 380,000,000.00 元。截至报告日，未归还借款情况如下：

借款单位	金额	借款期间	类别
中国工商银行股份有限公司晋城市分行	10,000,000.00	2007.2.16-2009.8.14	保证
中国工商银行股份有限公司晋城市分行	10,000,000.00	2007.2.16-2010.2.14	保证
中国工商银行股份有限公司晋城市分行	10,000,000.00	2007.2.16-2010.8.14	保证
中国工商银行股份有限公司晋城市分行	10,000,000.00	2007.2.16-2011.2.14	保证
中国工商银行股份有限公司晋城市分行	10,000,000.00	2007.2.16-2011.8.14	保证
中国工商银行股份有限公司晋城市分行	10,000,000.00	2007.2.16-2012.2.14	保证
中国工商银行股份有限公司晋城市分行	10,000,000.00	2007.2.16-2012.8.14	保证
中国工商银行股份有限公司晋城市分行	10,000,000.00	2007.2.16-2013.2.14	保证
小计	80,000,000.00		
华夏银行股份有限公司太原分行	10,000,000.00	2007.5.30-2009.8.14	保证
华夏银行股份有限公司太原分行	10,000,000.00	2007.5.30-2010.2.14	保证
华夏银行股份有限公司太原分行	10,000,000.00	2007.5.30-2010.8.14	保证
华夏银行股份有限公司太原分行	10,000,000.00	2007.5.30-2011.2.14	保证
华夏银行股份有限公司太原分行	10,000,000.00	2007.5.30-2011.8.14	保证
华夏银行股份有限公司太原分行	10,000,000.00	2007.5.30-2012.2.14	保证
华夏银行股份有限公司太原分行	10,000,000.00	2007.5.30-2012.8.14	保证
华夏银行股份有限公司太原分行	10,000,000.00	2007.5.30-2013.2.14	保证
小计	80,000,000.00		
上海浦东发展银行太原分行	10,000,000.00	2007.5.30-2009.8.14	保证
上海浦东发展银行太原分行	10,000,000.00	2007.5.30-2010.2.14	保证
上海浦东发展银行太原分行	10,000,000.00	2007.5.30-2010.8.14	保证
上海浦东发展银行太原分行	10,000,000.00	2007.5.30-2011.2.14	保证
上海浦东发展银行太原分行	10,000,000.00	2007.5.30-2011.8.14	保证
上海浦东发展银行太原分行	10,000,000.00	2007.5.30-2012.2.14	保证

上海浦东发展银行太原分行	10,000,000.00	2007.5.30-2012.8.14	保证
上海浦东发展银行太原分行	10,000,000.00	2007.5.30-2013.2.14	保证
小计 80,000,000.00			
泽州县农村信用合作联社	5,000,000.00	2007.5.30-2009.8.14	保证
泽州县农村信用合作联社	5,000,000.00	2007.5.30-2010.2.14	保证
泽州县农村信用合作联社	5,000,000.00	2007.5.30-2010.8.14	保证
泽州县农村信用合作联社	5,000,000.00	2007.5.30-2011.2.14	保证
泽州县农村信用合作联社	5,000,000.00	2007.5.30-2011.8.14	保证
泽州县农村信用合作联社	5,000,000.00	2007.5.30-2012.2.14	保证
泽州县农村信用合作联社	5,000,000.00	2007.5.30-2012.8.14	保证
泽州县农村信用合作联社	5,000,000.00	2007.5.30-2013.2.14	保证
小计 40,000,000.00			
中国民生银行股份有限公司太原分行	25,000,000.00	2008.03.05-2011.02.21	保证
中国民生银行股份有限公司太原分行	25,000,000.00	2008.03.05-2011.08.21	保证
中国民生银行股份有限公司太原分行	25,000,000.00	2008.03.05-2012.02.21	保证
中国民生银行股份有限公司太原分行	25,000,000.00	2008.03.05-2012.08.21	保证
小计 100,000,000.00			
合计 380,000,000.00			

(2)、2007 年度，本公司为控股子公司山西兰花科创田悦化肥有限责任公司提供担保，取得借款 650,000,000.00 元。截至报告日，未归还借款情况如下：

借款单位	金额	借款期间	类别
中国建设银行晋城市阳城电厂支行	50,000,000.00	2006.02.28-2010.02.28	保证
中国建设银行晋城市阳城电厂支行	120,000,000.00	2006.02.28-2011.02.28	保证
中国建设银行晋城市阳城电厂支行	120,000,000.00	2006.02.28-2012.02.28	保证
中国建设银行晋城市阳城电厂支行	120,000,000.00	2006.02.28-2013.02.28	保证
中国建设银行晋城市阳城电厂支行	120,000,000.00	2006.02.28-2014.02.28	保证
中国农业银行晋城市凤城支行	10,000,000.00	2007.06.25-2009.06.24	保证
中国农业银行晋城市凤城支行	20,000,000.00	2007.06.25-2010.06.24	保证
中国农业银行晋城市凤城支行	30,000,000.00	2007.06.25-2011.06.24	保证
中国农业银行晋城市凤城支行	30,000,000.00	2007.06.25-2012.06.24	保证
中国农业银行晋城市凤城支行	10,000,000.00	2007.06.25-2013.06.24	保证
中国农业银行晋城市凤城支行	20,000,000.00	2007.06.25-2013.06.24	保证
小计 650,000,000.00			

(3)、2008 年度，本公司为控股子公司山西兰花能源集运有限公司提供担保，取得借款 92,500,000.00 元。2009 年度，本公司为控股子公司山西兰花能源集运有限公司提供担保，取得借款 15,000,000.00 元。截至报告日，未归还借款情况如下：

借款单位	金额	借款期间	类别
中国建设银行股份有限公司高平支行	92,500,000.00	2007.8.30-2013.8.29	保证
晋城市建设银行高平市支行	15,000,000.00	2009.1.23-2010.1.22	保证
合计 107,500,000.00			

(4)、2008 年度，本公司控股子公司山西兰花科创化肥有限公司的控股子公司山西兰花科创田悦化肥有限责任公司为控股子公司山西兰花煤化工有限责任公司提供担保，取得借款 30,000,000.00 元。截至报告日，未归还借款情况如下：

借款单位	金额	借款期间	类别
晋城市商业银行股份有限公司	30,000,000.00	2008.07.18-2010.07.18	保证
合计 30,000,000.00			

(5)、2008 年度，本公司控股子公司山西兰花煤化工有限责任公司为本公司控股子公司山西兰花科创化肥有限公司的控股子公司山西兰花科创田悦化肥有限责任公司提供担保，取得借款 30,000,000.00 元。截至报告日，未归还借款情况如下：

借款单位	金额	借款期间	类别
晋城市商业银行股份有限公司	30,000,000.00	2008.09.28-2009.09.28	保证
合计	30,000,000.00		

(十二) 资产负债表日后事项

截至报告日，本公司已收到应收票据 98,879,643.50 元。

(十三) 其他重要事项

根据晋城市经济委员会晋市经交能字[2006]94 号文和铁路部门运费结算的有关规定，经 2006 年 10 月 26 日召开的本公司第三届董事会第六次会议审议通过，本公司的煤炭结算体制发生变化，煤炭结算由原先的晋城市铁路煤炭销售有限公司代为结算改为本公司独立结算。同时本公司控股股东山西兰花煤炭实业集团有限公司下属煤矿通过铁路外销煤炭的货款和运费也由本公司代收代付。2009 年 1-6 月份本公司代山西兰花煤炭实业集团有限公司下属煤矿代收代付的款项为 235,998,435.03 元。

(十四) 补充资料

1、按中国证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 1 号-非经常性损益》第 1 号的规定，本公司当期非经常性损益的发生金额列示如下

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	127,006.12
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-33,869,632.86
合计	-33,742,626.74

2、按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位：元 币种：人民币

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	14.46	15.37	1.1884	1.1884
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.18	16.13	1.2475	1.2475

3、境内外会计准则差异

单位：元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期初数	期末数
按中国会计准则	678,833,032.41	588,996,026.86	4,248,064,443.53	4,694,211,416.94

八、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、报告期内公司在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：贺贵元

山西兰花科技创业股份有限公司

二 00 九年八月八日